



# VÝROČNÁ SPRÁVA 2020

---

**Železničné zdravotníctvo Košice, s. r. o.**



SVET ZDRAVIA | Železničná nemocnica Košice



**Vážené dámy, vážení páni,**

rok 2020 sa pre naše zdravotnícke zariadenie začal štandardne a pokračovali sme počas neho v napĺňaní našich stanovených cieľov v rámci stratégie našej spoločnosti. Našou primárnou činnosťou je poskytovanie ústavnej a ambulantnej zdravotnej starostlivosti na základe povolenia Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky na 6 lôžkových oddeleniach a v takmer 50 ambulanciách v 25 odbornostiach.

Za prvé dva mesiace roku 2020 sme hospitalizovali viac ako 650 pacientov a v našich ambulanciách sme zrealizovali 59 310 vyšetrení pacientov. Keďže sme subjektom povereným posudzovaním zmyslovej, zdravotnej a psychologickej spôsobilosti týkajúcej sa prevádzky dráh a činností na dráhe a tiež výkonom činnosti pracovnej zdravotnej služby, stihli sme za prvé dva mesiace roku 2020 vykonať viac ako 5 800 vyšetrení.

Od marca 2020, v dôsledku pandémie koronavírusu covid-19, bol štandardný chod prevádzky nášho zdravotníckeho zariadenia významne zmenený. Museli sme promptne reagovať na novú situáciu aktivovaním pandemického plánu so zavedením všetkých špecifických opatrení, postupov a činností tak, aby bola poskytnutá najlepšia dosiahnuteľná kvalita zdravotnej starostlivosti všetkým našim pacientom. Úspešne sme to docielili nastavením správneho toku informácií pre zamestnancov a pacientov, ako aj priestorovou reorganizáciou. Táto zahŕňala vytvorenie triážneho pracoviska, zriadenie covidovej ambulancie a vybudovanie prehľadných covidových a noncovidových trás pre pacientov. Ďalším nevyhnutným krokom bolo vyčlenenie lôžkového fondu s možnosťou reprofilizácie na infektologický profil pre pacientov s ochorením covid-19. Neoddeliteľnou súčasťou nášho úsilia bolo kreovanie funkčných a rezervných tímov covidovej a noncovidovej prevádzky s nácvikom správneho používania OOPP a oboznamovaním sa s rýchlo sa meniacimi klinickými štandardmi a ošetrovateľskými postupmi v súvislosti s diagnostikou a liečbou ochorenia covid-19. V čase I. a II. vlny pandémie sme boli, na základe rozhodnutia MZ SR, nútení obmedziť poskytovanie plánovanej zdravotnej starostlivosti v ústavnej časti zdravotníckeho zariadenia a rovnako sme v dôsledku legislatívnych nariadení museli obmedziť vykonávanie pracovnej zdravotnej služby. Pandémia Covid-19 nás však v ambulantnej starostlivosti naučila významným spôsobom využívať služby telemedicíny. Zriadením Ag MOM sme sa zapojili do testovania nielen našich pacientov a zamestnancov, ale aj širokej verejnosti.

Napriek špecifickému obdobiu sme úspešne pokračovali v modernizácii priestorov a prístrojového vybavenia, pri ktorej sme vymenili okná a zrekonštruovali podlahy vo viacerých ambulanciách v celkovej v hodnote 28 658 eur. Tiež sme zakúpili nové prístrojové a technické vybavenie v celkovej hodnote takmer 20 000 eur. Železnice Slovenskej republiky ako prenajímateľ budovy, v ktorej prevádzkujeme našu činnosť, na základe našich požiadaviek opravili ležaté kanalizačné rozvody v starej časti budovy na prízemí v trakte B a vymenili aj elektrické rozvádzače na dvoch hydraulických výťahoch.

Rok 2020 bol v dôsledku pandémie rokom mimoriadnych zmien. Napriek tomu, že náš zdravotnícky aj nezdravotnícky personál sa musel veľmi rýchlo prispôbovať vyvíjajúcej sa situácii a novým okolnostiam, dokázal fungovať ako špičkový tím a efektívne zvládol toto náročné obdobie v poskytovaní zdravotnej starostlivosti o covidových aj noncovidových pacientov. To nakoniec ocenili aj naši pacienti v prieskume spokojnosti za rok 2020 realizovanom zdravotnými poisťovňami.

**MUDr. Mária Grüllingová, PhD., MPH**  
riaditeľ nemocnice



## OBSAH

|                                                                                                                                                          |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Základné údaje spoločnosti .....                                                                                                                         | 4  |
| Predmet činnosti .....                                                                                                                                   | 4  |
| Vedenie Spoločnosti .....                                                                                                                                | 5  |
| Štruktúra spoločníkov .....                                                                                                                              | 5  |
| Spájajú nás spoločné hodnoty .....                                                                                                                       | 5  |
| Prehľad vybraných údajov spoločnosti .....                                                                                                               | 6  |
| Grafické zobrazenie vybraných Údajov .....                                                                                                               | 7  |
| Investičná činnosť .....                                                                                                                                 | 10 |
| Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja .....                                                                                                      | 10 |
| Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti .....                                                                                                    | 10 |
| Návrh na rozdelenie zisku .....                                                                                                                          | 11 |
| Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje<br>výročná správa .....                                 | 11 |
| Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov<br>a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky ..... | 11 |
| Vplyv na životné prostredie .....                                                                                                                        | 11 |
| Vplyv na zamestnanosť .....                                                                                                                              | 11 |
| Riziká a neistoty .....                                                                                                                                  | 12 |
| Prehľad peňažných tokov .....                                                                                                                            | 13 |

## ZÁKLADNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

|                                           |                                                                 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Názov Spoločnosti:</b>                 | Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.                         |
| <b>Sídlo Spoločnosti:</b>                 | Masarykova 9, 040 01 Košice                                     |
| <b>IČO:</b>                               | 36582433                                                        |
| <b>Právna forma:</b>                      | spoločnosť s ručením obmedzeným                                 |
| <b>Deň založenia Spoločnosti:</b>         | 23. júl 2004                                                    |
| <b>Deň zápisu do obchodného registra:</b> | 23. júl 2004                                                    |
| <b>Zápis v obchodnom registri:</b>        | Okresný súd Košice I v Košiciach, oddiel Sro, vložka č. 15230/V |

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

Spoločnosť nemá a ani neplánuje v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.



## Predmet činnosti

Spoločnosť poskytuje zdravotnú starostlivosť v širokom spektre lekárskeho odbornosti na 6 oddeleniach a v takmer 50 odborných ambulanciách. Disponuje moderným technickým vybavením v rámci mesta i regiónu, vysokoškoleným personálom a priateľským prostredím. Súčasťou poskytovaných služieb je aj výkon Pracovnej zdravotnej služby.

Medzi hlavné činnosti patrí:

- prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti – všeobecná nemocnica,
- prevádzkovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti – poliklinika,
- zubná technika,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností,
- reklamná a propagačná činnosť,
- prenájom hnuťelných vecí,
- masérské služby,

- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia,
- vykonávanie činnosti pracovnej zdravotnej služby,
- klinická psychológia,
- certifikovaná pracovná činnosť – dopravná psychológia,
- certifikovaná pracovná činnosť – psychoterapia,
- certifikovaná pracovná činnosť – klinická psychofyziológia,
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne,
- certifikovaná pracovná činnosť – pracovná a organizačná psychológia,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti.

## Vedenie Spoločnosti

### Konatelia:

MUDr. Radoslav Čuha, MBA, MPH (od 1. apríla 2021)  
MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (od 19. januára 2018 do 31. marca 2021)  
Ing. Tomáš Valáška (od 20. januára 2020)  
Ing. Lenka Smreková, FCCA (od 11. mája 2017 do 20. januára 2020)  
MUDr. Mária Grüllingová, PhD, MPH  
MUDr. Mária Grüllingová, PhD, MPH  
MUDr. Diana Horvátová, PhD., MBA, MPH  
Mgr. Mária Lenártová, MPH

### Riaditeľka:

### Náместník pre liečebno-preventívnu starostlivosť:

### Náместníčka pre ošetrovateľskú starostlivosť:

## Štruktúra spoločníkov

|               | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|---------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|               | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            | v %                                                 |
| Spoločník     |                                  |            |                               |                                                |                                                     |
| ProCare, a.s. | 6 639                            | 100        | 100                           | 100                                            | 100                                                 |
| <b>Spolu</b>  | <b>6 639</b>                     | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>100</b>                                     | <b>100</b>                                          |

## Spájajú nás spoločné hodnoty



### REŠPEKT

Predstavuje spôsob, akým sa správame voči ľuďom v rámci a mimo našej spoločnosti.



### ZODPOVEDNOSŤ

Predstavuje spôsob, akým sa správame voči našim klientom a je základom pre všetky naše rozhodnutia.



### TÍMOVÁ PRÁCA

Predstavuje spôsob, akým jednotlivci dosahujú úspech svojho tímu.

## PREHĽAD VYBRANÝCH ÚDAJOV SPOLOČNOSTI

| Finančné údaje                                      | Jednotka | 2020              | 2019              | 2018              |
|-----------------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Neobežný majetok</b>                             | EUR      | <b>477 060</b>    | <b>826 547</b>    | <b>1 206 319</b>  |
| Dlhodobý nehmotný majetok                           | EUR      | 8 430             | 13 963            | 19 525            |
| Dlhodobý hmotný majetok                             | EUR      | 461 992           | 805 946           | 1 180 156         |
| Dlhodobý finančný majetok súčet                     | EUR      | 6 638             | 6 638             | 6 638             |
| <b>Obežný majetok</b>                               | EUR      | <b>3 112 303</b>  | <b>2 474 167</b>  | <b>2 066 501</b>  |
| Zásoby súčet                                        | EUR      | 377 979           | 128 371           | 130 798           |
| Dlhodobé pohľadávky                                 | EUR      | 159 339           | 127 299           | 96 041            |
| Krátkodobé pohľadávky                               | EUR      | 2 568 429         | 2 216 969         | 1 832 862         |
| Krátkodobý finančný majetok                         | EUR      | 0                 | 0                 | 0                 |
| Finančné účty                                       | EUR      | 6 556             | 1 528             | 6 800             |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                            | EUR      | <b>9 691</b>      | <b>12 325</b>     | <b>32 213</b>     |
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b>               | EUR      | <b>3 599 054</b>  | <b>3 313 039</b>  | <b>3 305 033</b>  |
| <b>Vlastné imanie</b>                               | EUR      | <b>1 493 779</b>  | <b>1 470 455</b>  | <b>1 435 863</b>  |
| Základné imanie                                     | EUR      | 6 639             | 6 639             | 6 639             |
| Emisné ážio                                         | EUR      | 0                 | 0                 | 0                 |
| Ostatné kapitálové fondy                            | EUR      | 5 137             | 5 137             | 5 137             |
| Zákonné rezervné fondy                              | EUR      | 664               | 664               | 664               |
| Ostatné fondy zo zisku                              | EUR      | 0                 | 0                 | 0                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia                    | EUR      | 0                 | 0                 | 0                 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov                | EUR      | 1 054 172         | 1 054 172         | 1 054 172         |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | EUR      | 427 167           | 403 843           | 369 251           |
| <b>Záväzky</b>                                      | EUR      | <b>1 911 552</b>  | <b>1 761 259</b>  | <b>1 778 236</b>  |
| Dlhodobé záväzky                                    | EUR      | 22 792            | 12 396            | 9 755             |
| Dlhodobé rezervy                                    | EUR      | 176 083           | 169 500           | 125 806           |
| Dlhodobé bankové úvery                              | EUR      | 0                 | 0                 | 0                 |
| Krátkodobé záväzky                                  | EUR      | 1 453 749         | 1 272 298         | 1 408 133         |
| Krátkodobé rezervy                                  | EUR      | 258 919           | 306 219           | 233 614           |
| Bežné bankové úvery                                 | EUR      | 9                 | 846               | 928               |
| Krátkodobé finančné výpomoci                        | EUR      | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Časové rozlíšenie súčet</b>                      | EUR      | <b>193 723</b>    | <b>81 325</b>     | <b>90 934</b>     |
| <b>Náklady</b>                                      | EUR      | <b>11 972 174</b> | <b>11 313 793</b> | <b>10 790 673</b> |
| <b>Výnosy</b>                                       | EUR      | <b>12 497 882</b> | <b>11 844 931</b> | <b>11 262 792</b> |
| Tržby                                               | EUR      | 12 188 053        | 11 747 066        | 11 162 480        |
| Zisk pred zdanením                                  | EUR      | 525 708           | 531 138           | 472 119           |
| Daň (splatná a odložená)                            | EUR      | 98 541            | 127 295           | 102 868           |
| Čistý zisk po zdanení                               | EUR      | 427 167           | 403 843           | 369 251           |
| <b>Ziskovosť *</b>                                  | %        | <b>4%</b>         | <b>5%</b>         | <b>4%</b>         |

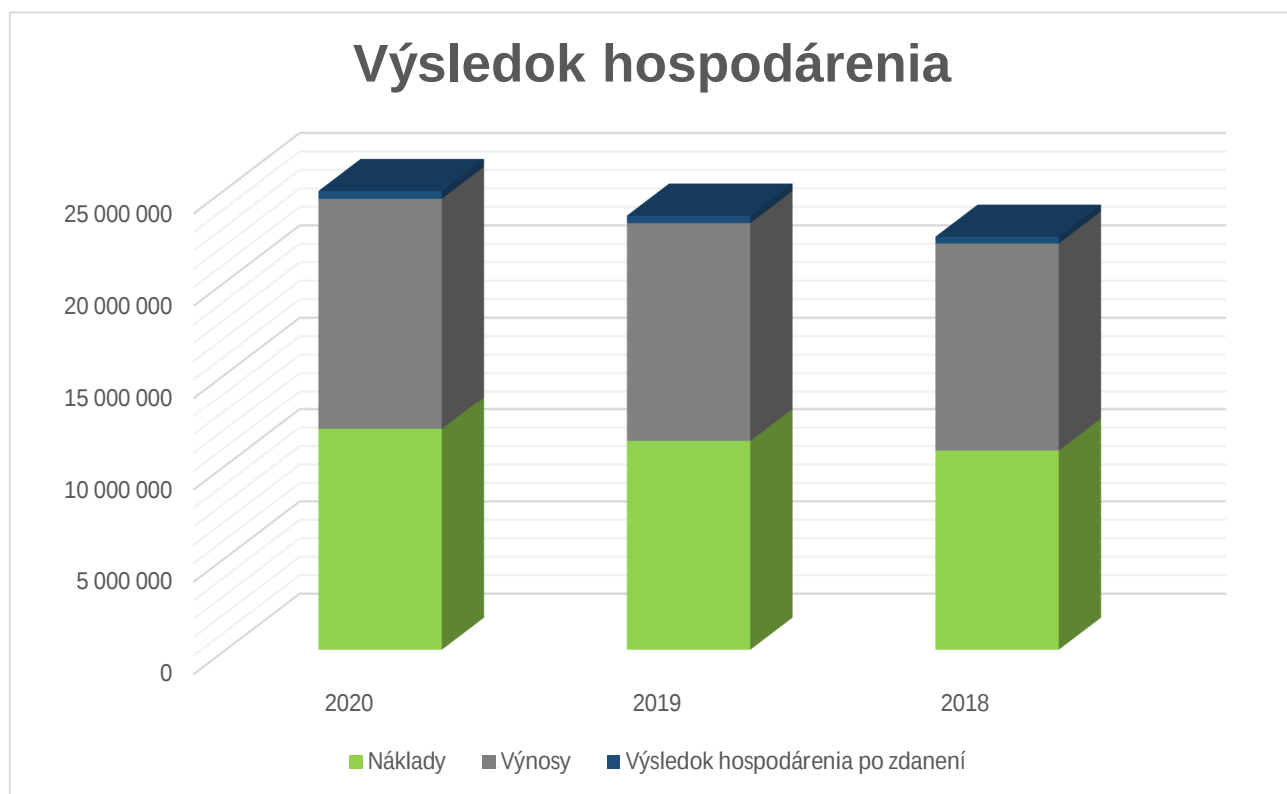
\* Ziskovosť = zisk pred zdanením/tržby

| Náklady            | Jednotka | 2020              | 2019              | 2018              |
|--------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Mzdy               | EUR      | 7 551 266         | 7 144 921         | 6 605 515         |
| Spotreba materiálu | EUR      | 1 120 108         | 1 110 314         | 1 127 598         |
| Lieky              | EUR      | 206 657           | 257 349           | 294 142           |
| ŠZM                | EUR      | 591 439           | 516 505           | 481 054           |
| Potraviny          | EUR      | 182 715           | 201 602           | 188 969           |
| Krv                | EUR      | 38 262            | 41 465            | 43 241            |
| Ostatný materiál   | EUR      | 101 035           | 93 392            | 120 193           |
| Energie            | EUR      | 344 972           | 357 057           | 340 422           |
| Služby             | EUR      | 2 566 840         | 2 149 023         | 2 117 230         |
| Odpisy             | EUR      | 397 816           | 449 977           | 507 447           |
| Ostatné náklady    | EUR      | -8 828            | 102 501           | 92 461            |
| <b>Spolu</b>       |          | <b>11 972 174</b> | <b>11 313 793</b> | <b>10 790 673</b> |

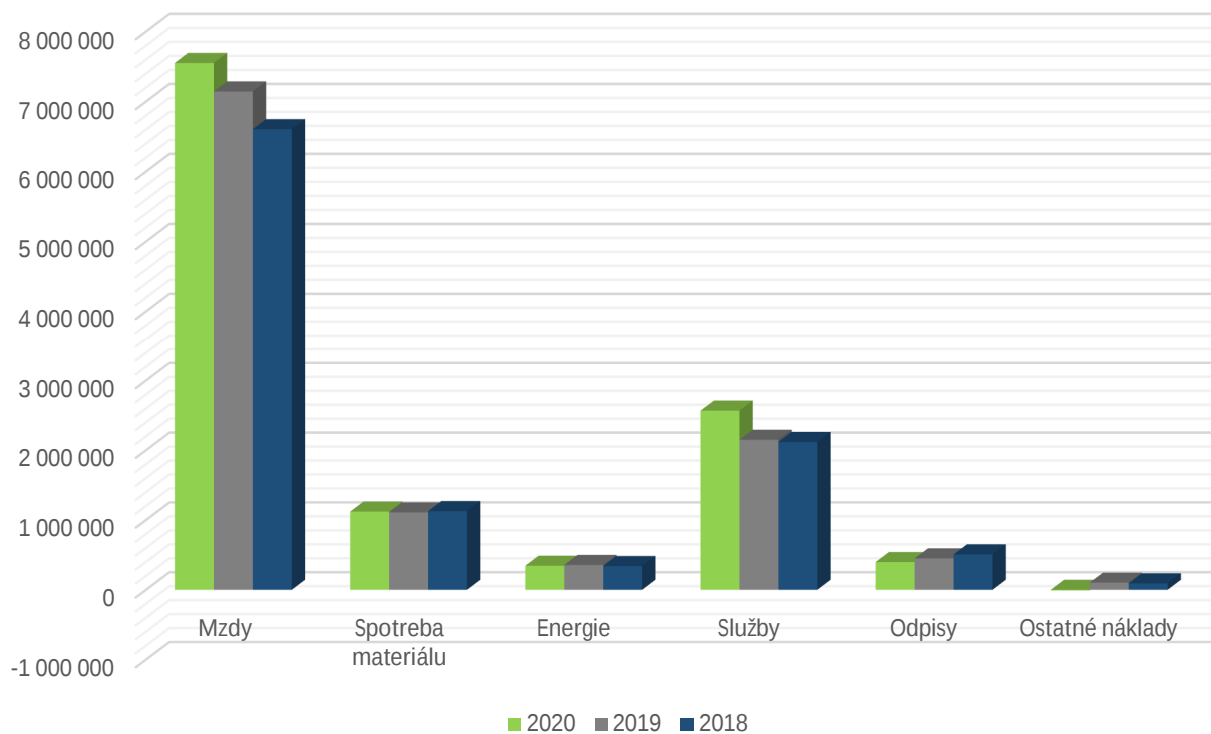
| Výnosy                        | Jednotka | 2020              | 2019              | 2018              |
|-------------------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby z poisťovní             | EUR      | 10 668 066        | 10 097 350        | 9 511 797         |
| Dôvera zdravotná poisťovňa    | EUR      | 2 813 560         | 2 704 022         | 26 582 755        |
| Všeobecná zdravotná poisťovňa | EUR      | 7 196 127         | 6 812 297         | 6 296 199         |
| Union zdravotná poisťovňa     | EUR      | 658 379           | 581 030           | 557 343           |
| Tržby z nájomného             | EUR      | 145 174           | 139 874           | 138 826           |
| Ostatné tržby                 | EUR      | 1 374 813         | 1 509 842         | 1 511 857         |
| Aktivácia                     | EUR      | 40 798            | 40 824            | 34 918            |
| Ostatné výnosy                | EUR      | 269 031           | 57 041            | 65 394            |
| <b>Spolu</b>                  |          | <b>12 497 882</b> | <b>11 844 931</b> | <b>11 262 792</b> |

| Personálne ukazovatele        | Jednotka | 2020       | 2019       | 2018       |
|-------------------------------|----------|------------|------------|------------|
| Lekári                        | počet    | 97         | 108        | 100        |
| Sestry                        | počet    | 127        | 128        | 129        |
| Ostatný zdravotnícky personál | počet    | 67         | 64         | 62         |
| THP                           | počet    | 13         | 13         | 14         |
| Robotníci                     | počet    | 14         | 15         | 15         |
| <b>Spolu</b>                  |          | <b>318</b> | <b>328</b> | <b>320</b> |

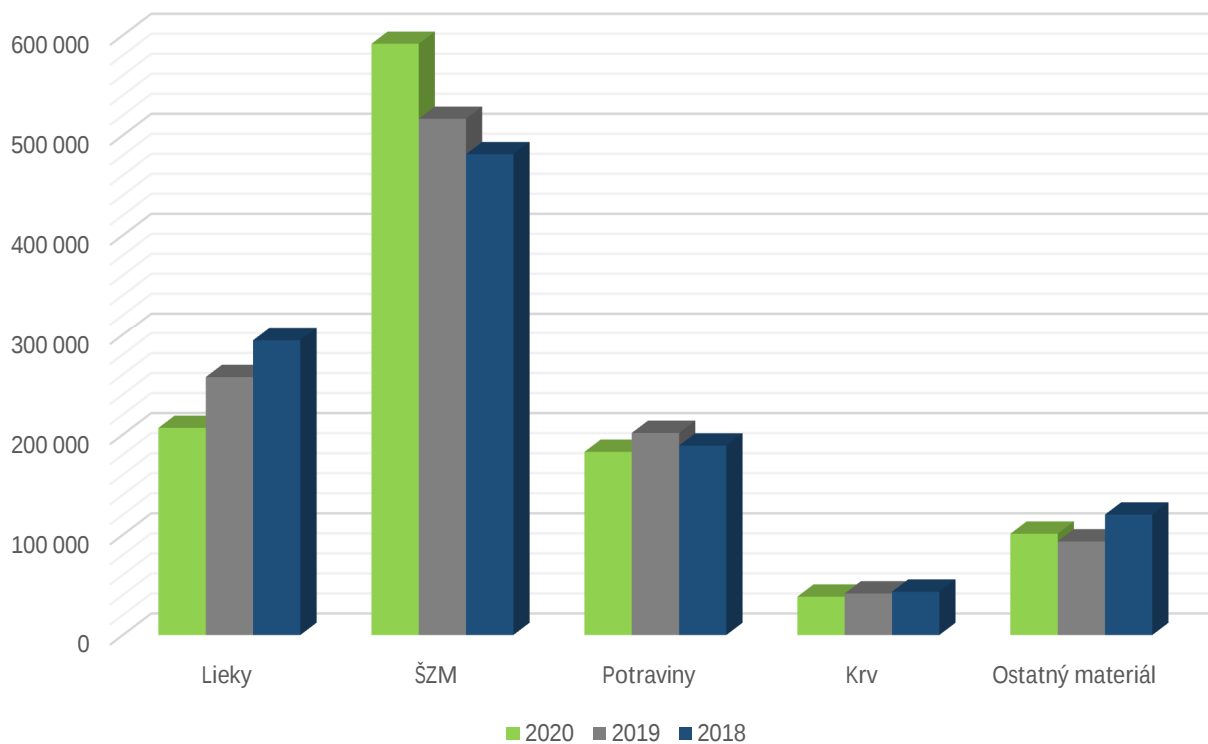
## GRAFICKÉ ZOBRAZENIE VYBRANÝCH ÚDAJOV



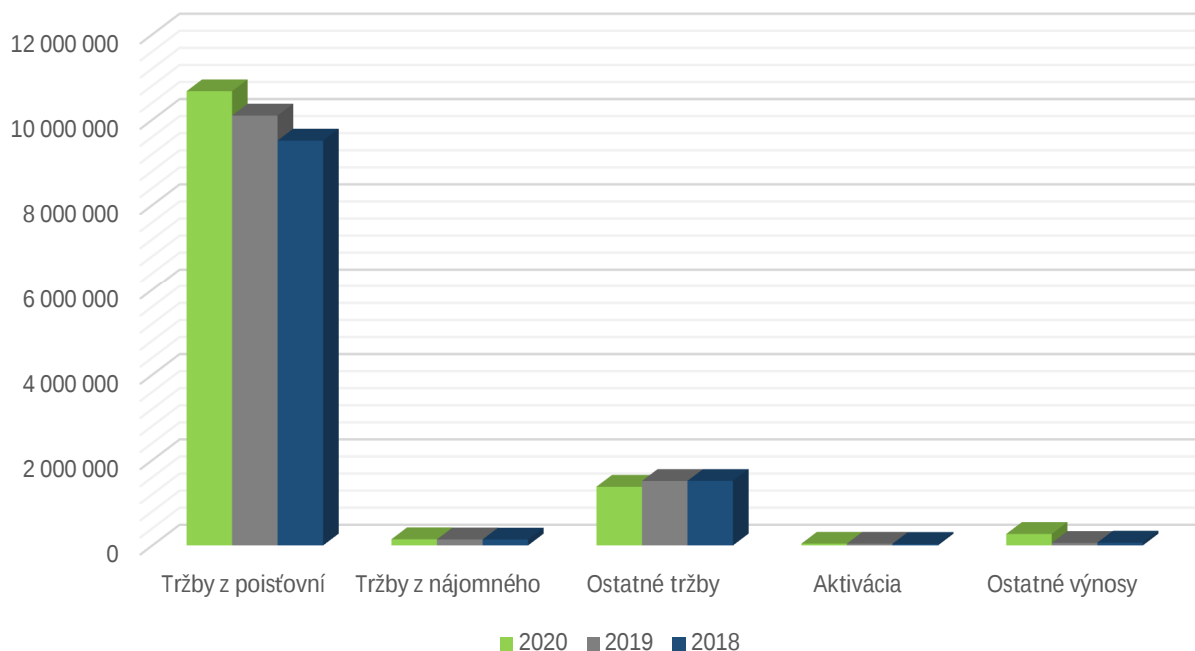
## Náklady



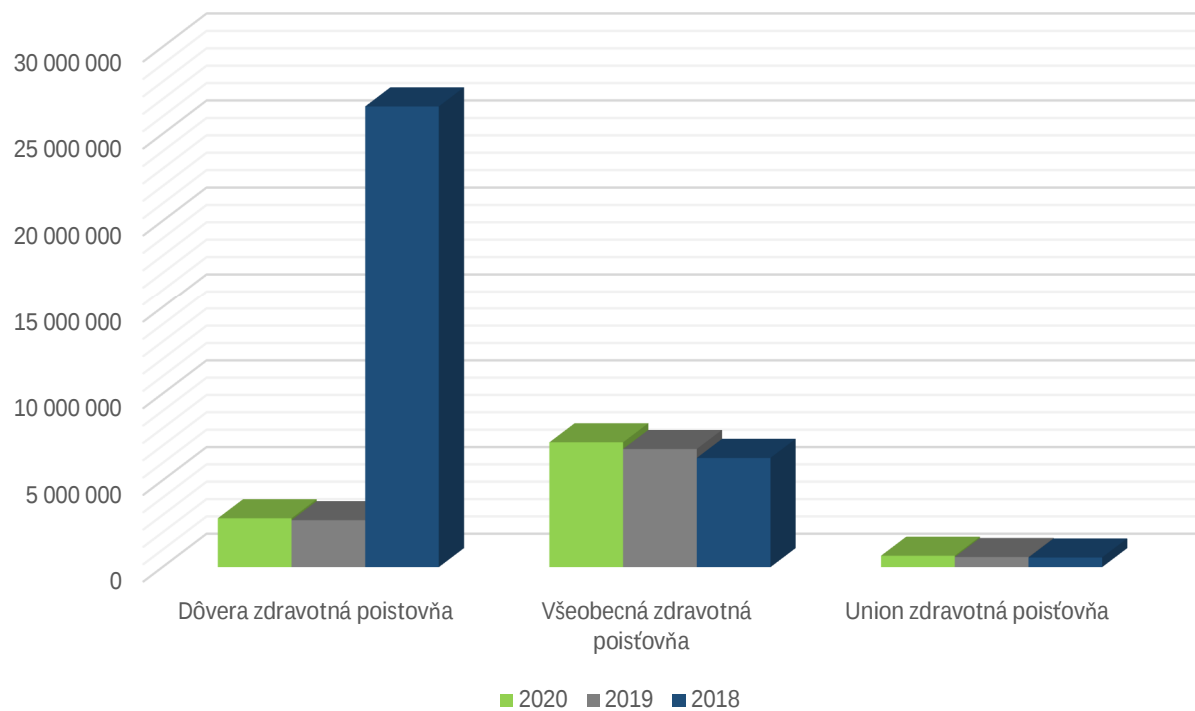
## Spotreba materiálu



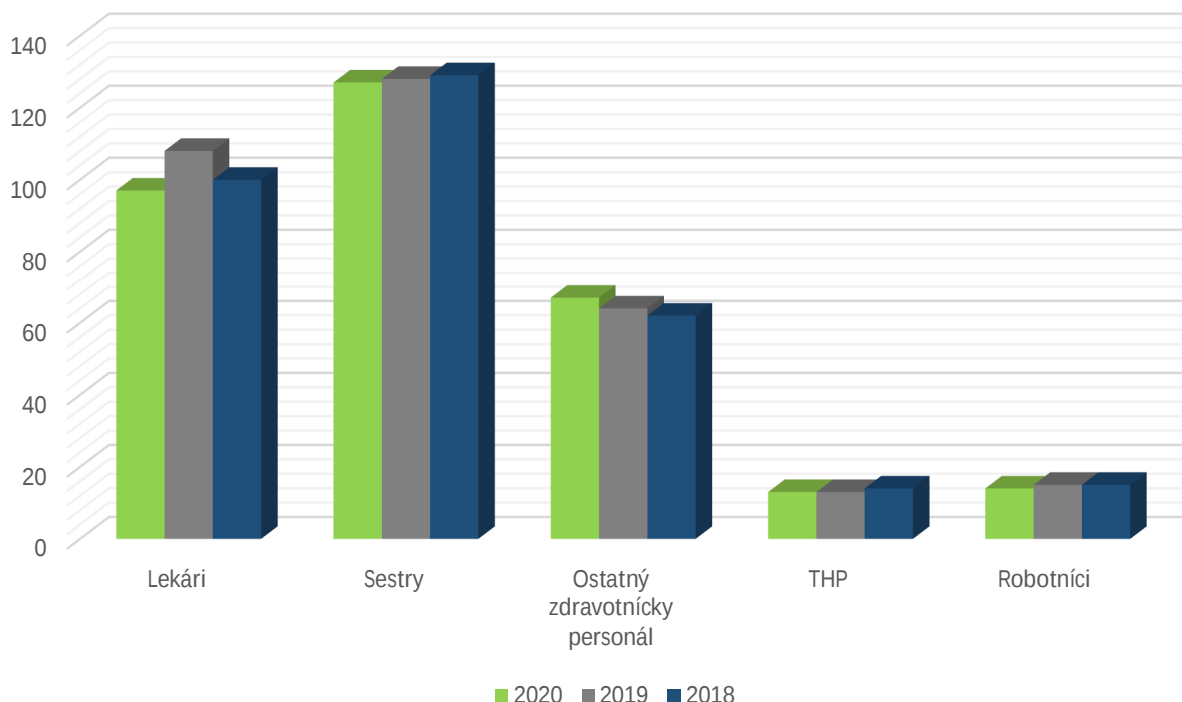
## Výnosy



## Výnosy z poisťovní



## Personálne ukazovatele



## INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť technicky zhodnotila budovy v hodnote 28 658 EUR, obstarala a zaradila do majetku umývačky riadu v hodnote 13 218 EUR, zabezpečenie IT serverovne v hodnote 1 720 EUR, videolaryngoskop v hodnote 1 440 EUR, germicídne žiariče v hodnote 1 562 EUR a ostatný majetok v hodnote 1 459 EUR. Zároveň Spoločnosť vyradila z majetku IT zariadenia v hodnote 134 419 EUR, videoendoskopickú zostavu v hodnote 92 119 EUR, RTG prístroj v hodnote 117 872 EUR, analyzátor v hodnote 79 904 EUR, zdravotnícke prístroje a zariadenia v hodnote 62 007 EUR a ostatný majetok v hodnote 1 959 EUR.

## NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nerealizovala v roku 2020 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani v roku 2021 investovať do tejto oblasti.

## PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť sa v roku 2021 bude naďalej zameriavať na zefektívnenie činnosti v oblasti znižovania nákladov a zvyšovania výnosov tak, aby dokázala poskytovať kvalitnú zdravotnú starostlivosť pre pacientov v tomto regióne.

Spokojnosť pacientov a dobrý kredit nemocnice je základným predpokladom úspechu v prostredí poskytovania zdravotnej starostlivosti.

## NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Spoločnosť dosiahla v roku 2020 zisk vo výške 427 167 EUR. Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o použití zisku za rok 2020.

## UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

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, MBA, MPH 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.

## NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v roku 2020 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

## VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre spoločnosť týkajúce sa možností vzniku záťaží, havárií, narušenia životného prostredia ani potenciálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

## VPLYV NA ZAMESTNANOSŤ

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre Spoločnosť, ktoré by mali vplyv na zamestnanosť.

## RIZIKÁ A NEISTOTY

Spoločnosť je vystavená rôznym rizikám a neistotám súvisiacim s odvetvím poskytovania zdravotnej starostlivosti, všeobecným a ekonomickým prostredím, v ktorom pôsobí. V roku 2020 bola činnosť Spoločnosti ovplyvnená hlavne pandémiou Covid-19, ktorá pretrvávala aj v čase zostavovania výročnej správy. Nepriaznivá epidemiologická situácia má vplyv najmä na zvýšené výdavky súvisiace so zabezpečením ochrany zdravia zdravotníckeho personálu pri práci s pacientmi, na kapacity a vyťaženie zdravotníckeho, ale aj nezdravotníckeho personálu Spoločnosti a na obmedzenie poskytovania plánovaných výkonov. Spoločnosť neustále monitoruje všetky riziká s cieľom eliminovať a úspešne čeliť všetkým ich prípadným negatívnym dopadom.

# PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky                                                             | 2020             | 2019             | 2018             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>525 708</b>   | <b>531 138</b>   | <b>472 119</b>   |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                  |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 397 816          | 449 977          | 507 447          |
| Odpis zásob                                                               | 0                | 0                | 1 393            |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | 2 860            | -4 173           | -6 835           |
| Zmena stavu rezerv                                                        | -40 717          | 116 299          | 21 111           |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 0                | 333              | 13 552           |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>885 667</b>   | <b>1 093 574</b> | <b>1 008 787</b> |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                  |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 360 462          | -187 118         | -184 031         |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | -129 855         | 2 427            | -23 076          |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | 148 351          | -474 464         | 303 222          |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>1 264 625</b> | <b>434 419</b>   | <b>1 104 902</b> |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                  |                  |                  |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | <b>1 264 625</b> | <b>434 419</b>   | <b>1 104 902</b> |
| Zaplatené úroky                                                           | 0                | -333             | -13 552          |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | -129 625         | -116 556         | -237 619         |
| Vyplatené dividendy                                                       | -369 251         | 0                | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>765 749</b>   | <b>317 530</b>   | <b>853 731</b>   |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                  |                  |                  |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -47 736          | -70 205          | -90 889          |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-47 736</b>   | <b>-70 205</b>   | <b>-90 889</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                  |                  |                  |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | -837             | -82              | -25              |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>-837</b>      | <b>-82</b>       | <b>-25</b>       |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>717 176</b>   | <b>247 243</b>   | <b>762 817</b>   |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 199 254          | -47 989          | -810 806         |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>916 430</b>   | <b>199 254</b>   | <b>-47 989</b>   |

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| Položka                            | 2 020          | 2 019          | 2 018          |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Peniaze                            | 4 425          | 1 194          | 6 479          |
| Ceniny                             | 1 992          | 161            | 230            |
| Peniaze na ceste                   | 139            | 173            | 91             |
| Pohľadávka/záväzok z cash poolingu | 909 874        | 197 726        | -54 789        |
| <b>Spolu</b>                       | <b>916 430</b> | <b>199 254</b> | <b>-47 989</b> |

SME TU PRE



## **Správa nezávislého audítora**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.:

### ***Správa z auditu účtovnej závierky***

#### ***Názor***

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### ***Základ pre názor***

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

#### ***Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku***

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

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

#### ***Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky***

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISA vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť

v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

### ***Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov***

#### *Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

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

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

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

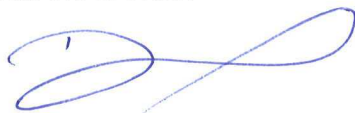
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

4. júna 2021  
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257



Ing. Dalimil Draganovský, štatutárny audítor  
Licencia SKAU č. 893

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

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

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

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

|                                                   |                              |                          |                                                                        |
|---------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 1 8 6 1 0 6 1 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 2 0                                             |
| IČO<br>3 6 5 8 2 4 3 3                            | mimoriadna                   | X veľká                  | do 1 2 2 0 2 0                                                         |
| SK NACE<br>8 6 . 1 0 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 9<br>do 1 2 2 0 1 9 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Ž e l e z n i č n é z d r a v o t n í c t v o K o š i c e , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M a s a r y k o v a

Číslo

9

PSČ

Obec

0 4 0 0 1 K o š i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý S ú d K o š i c e I

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 5 2 3 0 / V

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 5 . 5 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                       | 4 7 1 2           | 4 7 1 2                                         |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | 4 4 4 0                                         |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                       |                   |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                       |                   |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   |                       | 6 6 3 8           | 6 6 3 8                                         |
|                     |                                                                                                                                |                      |                       |                   | 6 6 3 8                                         |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |                   |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |                   |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                       |                   |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                       |                   |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |                   |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                       |                   |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A,06XA) - /096A/                                | 28                   |                       |                   |                                                 |



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



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



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



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

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



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



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



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



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



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

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020**

### **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

#### **1. Názov a sídlo**

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.  
Masarykova 9  
040 01 Košice

Spoločnosť Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 23. júla 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 23. júla 2004 (Obchodný register Okresného súdu Košice I. v Košiciach, oddiel. Sro, vložka č.15230/V).

#### **Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti**

- prevádzkovanie ústavnej zdravotnej starostlivosti – všeobecná nemocnica,
- prevádzkovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti – poliklinika,
- zubná technika,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živností,
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností,
- reklamná a propagačná činnosť,
- prenájom hnuťelných vecí,
- masérské služby,
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia,
- vykonávanie činnosti pracovnej zdravotnej služby,
- klinická psychológia,
- certifikovaná pracovná činnosť – dopravná psychológia,
- certifikovaná pracovná činnosť – psychoterapia,
- certifikovaná pracovná činnosť – klinická psychofyziológia,
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne,
- certifikovaná pracovná činnosť – pracovná a organizačná psychológia,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti.

#### **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 30. októbra 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 Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o. 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<br>31.12.2020 | Stav k<br>31.12.2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 297                  | 306                  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 318                  | 328                  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 22                   | 12                   |

## 7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

|            | Stav k 31.12.2020                                                                                                                                                       | Stav k 31.12.2019                                                                                                                                                       |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konatelia: | MUDr. Vladimír Dvorový<br>MUDr. Mária Grüllingová<br>Ing. Lenka Smreková, FCCA<br>(od 11. mája 2017 do 20. januára 2020)<br>Ing. Tomáš Valaška<br>(od 20. januára 2020) | MUDr. Vladimír Dvorový<br>MUDr. Mária Grüllingová<br>Ing. Lenka Smreková, FCCA<br>(od 11. mája 2017 do 20. januára 2020)<br>Ing. Tomáš Valaška<br>(od 20. januára 2020) |

Spoločníci Spoločnosti

| Spoločník     | Výška podielu na zá-<br>kladnom imaní<br>absolútne | v %        | Podiel na<br>hlasovacích<br>právach v % | Iný podiel na<br>ostatných po-<br>ložkách VI<br>ako na ZI v % | Výška príspevku<br>do kapitálových<br>fondov z príspev-<br>kov v % |
|---------------|----------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| ProCare, a.s. | 6 639                                              | 100        | 100                                     | 100                                                           | 100                                                                |
| <b>Spolu</b>  | <b>6 639</b>                                       | <b>100</b> | <b>100</b>                              | <b>100</b>                                                    | <b>100</b>                                                         |

## 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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía 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.

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

|         | Predpokladaná doba<br>používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 4                                         | 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 obstarávacía 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.

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

|                                         | <b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b> | <b>Metóda odpisovania</b> | <b>Ročná odpisová sadzba v %</b> |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| Technické zhodnotenie prenajatej budovy | Počas doby prenájmu                           | rovnomerne                | -                                |
| Drobná stavba                           | 12                                            | rovnomerne                | 8,3                              |
| Samostatný hnutelný majetok             |                                               |                           |                                  |
| Stroje a zdravotnícke zariadenia        | 5 - 12                                        | rovnomerne                | 8,3 – 20                         |
| Dopravné prostriedky                    | 4                                             | rovnomerne                | 25                               |
| Výpočtová technika                      | 4                                             |                           | 25                               |
| Inventár                                | 2 - 10                                        | rovnomerne                | 10 - 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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej FIFO.

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

Ak sú 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 nevykázateľnosti pohľadávok.

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

#### 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 reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odchodné a súdne spory.

### 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. Navyše podľa Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa uzavretej na základe rozhodnutia rozhodcu zo dňa 20. októbra 2012 a podpísanej dňa 28. marca 2013 v znení neskorších dodatkov medzi Slovenským odborovým zväzom zdravotníctva a sociálnych služieb, Lekárskym odborovým združením a Asociáciou nemocníc Slovenska má zamestnanec nárok na odmenu vo výške najmenej jednej priemernej mesačnej mzdy nad rámec ustanovenia Zákonníka práce.

Náklady na zamestnanecké požitky stanovené prírastkovou poisťovno-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.

Spoločnosť v roku 2020 použila nasledujúce poistno-matematické predpoklady na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu:

|                                                                                                                      |                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Stav zamestnancov k 31. decembru 2020                                                                                | 318                                                     |
| Vek odchodu do dôchodku                                                                                              | 62 rokov pre mužov a od 55 do 62 pre ženy               |
| Úmrtnosť                                                                                                             | úmrtnosť slovenskej populácie priemer rokov 1996 - 2012 |
| Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia) | 7,60 %                                                  |
| 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 odpisovú 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 vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovňania 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;
- bezodplatne darované zásoby OOPP zo Štátnych hmotných rezerv ocenené reálnou hodnotou (na základe dodacieho listu). Darované OOPP Spoločnosť zaúčtovala v prospech účtu Výnosy budúcich období a v súlade s reálnou spotrebou vykazuje ich rozpúšťanie 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 prenajíateľa 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 bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**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.



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          |                             |                |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                    | <b>131 602</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>131 602</b> |
| 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              |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                    | <b>131 602</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>131 602</b> |
| Oprávky                   |                             |                |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                    | <b>112 077</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>112 077</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 5 562          | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 5 562          |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                    | <b>117 639</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>117 639</b> |
| Opravné položky           |                             |                |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| 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              |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota        |                             |                |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                    | <b>19 525</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>19 525</b>  |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                    | <b>13 963</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>13 963</b>  |

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 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         |          |                |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>   | <b>0</b> | <b>863 576</b> | <b>4 094 810</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>4 440</b>    | <b>0</b>                    | <b>4 962 826</b> |
| Prírastky                | 0        | 0              | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 48 329          | 0                           | 48 329           |
| Úbytky                   | 0        | 0              | 488 280                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 488 280          |
| Presuny                  | 0        | 28 658         | 19 399                                            | 0                                     | 0                               | 0           | -48 057         | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2020</b> | <b>0</b> | <b>892 234</b> | <b>3 625 929</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>4 712</b>    | <b>0</b>                    | <b>4 522 875</b> |
| Oprávky                  |          |                |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>   | <b>0</b> | <b>473 847</b> | <b>3 683 033</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>4 156 880</b> |
| Prírastky                | 0        | 151 876        | 240 407                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 392 283          |
| Úbytky                   | 0        | 0              | 488 280                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 488 280          |
| Presuny                  | 0        | 0              | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2020</b> | <b>0</b> | <b>625 723</b> | <b>3 435 160</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>4 060 883</b> |
| Opravné položky          |          |                |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>Stav k 31.12.2020</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |          |                |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>   | <b>0</b> | <b>389 729</b> | <b>411 777</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>4 440</b>    | <b>0</b>                    | <b>805 946</b>   |
| <b>Stav k 31.12.2020</b> | <b>0</b> | <b>266 511</b> | <b>190 769</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>4 712</b>    | <b>0</b>                    | <b>461 992</b>   |

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť technicky zhodnotila budovy v hodnote 28 658 EUR, obstarala a zaradila do majetku umývačky riadu v hodnote 13 218 EUR, zabezpečenie IT serverovne v hodnote 1 720 EUR, videolaryngoskop v hodnote 1 440 EUR, germicídne žiariče v hodnote 1 562 EUR a ostatný majetok v hodnote 1 459 EUR. Zároveň Spoločnosť vyradila z majetku IT zariadenia v hodnote 134 419 EUR, videoendoskopickú zostavu v hodnote 92 119 EUR, RTG prístroj v hodnote 117 872 EUR, analyzátor v hodnote 79 904 EUR, zdravotnícke prístroje a zariadenia v hodnote 62 007 EUR a ostatný majetok v hodnote 1 959 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         |          |                |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>0</b> | <b>817 955</b> | <b>4 115 769</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>4 440</b>    | <b>0</b>                    | <b>4 938 164</b> |
| Prírastky                | 0        | 0              | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 70 205          | 0                           | 70 205           |
| Úbytky                   | 0        | 0              | 45 543                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 45 543           |
| Presuny                  | 0        | 45 621         | 24 584                                            | 0                                     | 0                               | 0           | -70 205         | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>0</b> | <b>863 576</b> | <b>4 094 810</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>4 440</b>    | <b>0</b>                    | <b>4 962 826</b> |
| Oprávky                  |          |                |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>0</b> | <b>338 096</b> | <b>3 419 912</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>3 758 008</b> |
| Prírastky                | 0        | 135 751        | 308 664                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 444 415          |
| Úbytky                   | 0        | 0              | 45 543                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 45 543           |
| Presuny                  | 0        | 0              | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>0</b> | <b>473 847</b> | <b>3 683 033</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>4 156 880</b> |
| Opravné položky          |          |                |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| 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                |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>0</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |          |                |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>   | <b>0</b> | <b>479 859</b> | <b>695 857</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>4 440</b>    | <b>0</b>                    | <b>1 180 156</b> |
| <b>Stav k 31.12.2019</b> | <b>0</b> | <b>389 729</b> | <b>411 777</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>4 440</b>    | <b>0</b>                    | <b>805 946</b>   |

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                            | 0                    | 0                    |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |

Spoločnosť má poistený majetok na poistné riziká: komplexný živél, odcudzenie a vandalizmus, lom stroja. Zmluva je uzatvorená s Allianz – Slovenská poisťovňa. Poistné náklady v roku 2020 boli vo výške 6 720 EUR (2019: 5 167 EUR).

Veľkú časť majetku, ktorá slúži na prevádzkovanie činnosti Spoločnosti si Spoločnosť prenájom od sesterských spoločností Mobiliare, a.s. a Miranda, s.r.o. (viac v časti V).

### 3. Dlhodobý finančný majetok

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

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné cenné papiere | Pôžičky prepojeným ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a Ostatný DFM | Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu        |
|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|
| Prvotné ocenenie          |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |              |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>6 638</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>6 638</b> |
| Prírastky                 | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| Úbytky                    | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| Presuny                   | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>6 638</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>6 638</b> |
| Opravné položky           |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |              |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>     |
| Prírastky                 | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| Úbytky                    | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| Presuny                   | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>     |
| Účtovná hodnota           |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |              |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>6 638</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>6 638</b> |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>6 638</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>6 638</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné cenné papiere | Pôžičky prepojeným ÚJ | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a Ostatný DFM | Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu        |
|---------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|
| Prvotné ocenenie          |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |              |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>6 638</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>6 638</b> |
| Prírastky                 | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| Úbytky                    | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| Presuny                   | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>6 638</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>6 638</b> |
| Opravné položky           |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |              |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>     |
| Prírastky                 | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| Úbytky                    | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| Presuny                   | 0                                       | 0                                                                | 0                                    | 0                     | 0                                                      | 0               | 0                       | 0                                                          | 0                                                      | 0               | 0                           | 0            |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>     |
| Účtovná hodnota           |                                         |                                                                  |                                      |                       |                                                        |                 |                         |                                                            |                                                        |                 |                             |              |
| <b>Stav k 1.1.2019</b>    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>6 638</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>6 638</b> |
| <b>Stav k 31.12.2019</b>  | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                         | <b>0</b>                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                | <b>6 638</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>6 638</b> |

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

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

**Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv**

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

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Obchodné meno a<br>sídlo                                         | Podiel<br>na ZI<br>v % | Podiel<br>na iných<br>zložkách<br>vlastného<br>imania<br>v % | Výška<br>vlastného<br>imania | Výsledok<br>hospodárenia | Výška prí-<br>spevkov do<br>kapitálových<br>fondov z prí-<br>spevkov | Účtovná hod-<br>nota DFM |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Rozhodujúci vplyv</b>                                         |                        |                                                              |                              |                          |                                                                      |                          |
| Nadácia – Zdravie<br>naša priorita, Masary-<br>kova č. 9, Košice | 100 %                  | 0 %                                                          | 6 638                        | 2 088                    | 0                                                                    | 6 638                    |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>x</b>               | <b>x</b>                                                     | <b>x</b>                     | <b>x</b>                 | <b>x</b>                                                             | <b>6 638</b>             |

K dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia dcérskej účtovnej jednotky k 31. decembru 2020 neboli známe.

**4. Zásoby**

Spoločnosť k 31. decembru 2020 eviduje zásoby materiálu v hodnote 377 979 EUR (2019: 128 371 EUR). Opravné položky k zásobám neboli tvorené, nakoľko výdaj materiálu sa realizuje v rámci jedného roka veku zásob. Pri zásobách s nižšou obrátkovosťou Spoločnosť individuálne posúdila ich využiteľnosť v spoločnosti alebo možný odpredaja a neidentifikovala zníženie ich reálnej hodnoty oproti oceneniu v účtovníctve.

## 5. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2020 | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyrazenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>515</b>         | <b>2 860</b> | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>3 375</b>         |
| 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                                                    | 515                | 2 860        | 0                                                          | 0                                                                      | 3 375                |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>515</b>         | <b>2 860</b> | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>3 375</b>         |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2019 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyrazenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | <b>0</b>           | <b>0</b>  | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>  | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>  | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>4 688</b>       | <b>0</b>  | <b>4 173</b>                                               | <b>0</b>                                                               | <b>515</b>           |
| 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                                                    | 4 688              | 0         | 4 173                                                      | 0                                                                      | 515                  |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>  | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>4 688</b>       | <b>0</b>  | <b>4 173</b>                                               | <b>0</b>                                                               | <b>515</b>           |

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 %. Zúčtovanie opravných položiek predstavuje odpis nedobytných pohľadávok z účtovníctva.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>1 607 204</b>    | <b>33 553</b>        | <b>1 640 757</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 4 053               | 0                    | 4 053            |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 1 603 151           | 33 553               | 1 636 704        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>931 047</b>      | <b>0</b>             | <b>931 047</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 909 874             | 0                    | 909 874          |
| 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                                                              | 10 252              | 0                    | 10 252           |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 10 921              | 0                    | 10 921           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>2 538 251</b>    | <b>33 553</b>        | <b>2 571 804</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>1 945 650</b>    | <b>52 956</b>        | <b>1 998 606</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 102 361             | 3 770                | 106 131          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 453 154             | 0                    | 453 154          |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 1 390 135           | 49 186               | 1 439 321        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>218 878</b>      | <b>0</b>             | <b>218 878</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 197 726             | 0                    | 197 726          |
| 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                                                              | 9 641               | 0                    | 9 641            |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 11 511              | 0                    | 11 511           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>2 164 528</b>    | <b>52 956</b>        | <b>2 217 484</b> |

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             | 1 473 005         | 1 729 535         |
| 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 čerpaním kontokorentného úveru spoločnosti Svet zdravia, a.s.

## 6. 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   |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> | <b>x</b> | <b>x</b>            | <b>x</b>         | <b>x</b>                          | <b>x</b>     | <b>909 874</b>             | <b>197 726</b> |
| Cash pooling - Svet zdravia, a.s   | EUR      | 1M EURIBOR + 1,25 % | 31.12.2021       | 909 874                           | 197 726      | 909 874                    | 197 726        |
| <b>Spolu</b>                       | <b>x</b> | <b>x</b>            | <b>x</b>         | <b>x</b>                          | <b>x</b>     | <b>909 874</b>             | <b>197 726</b> |

## 7. Odložená daňová pohľadávka

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

## 8. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

| Názov položky                          | 2 020        | 2 019        |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Peniaze                                | 4 425        | 1 194        |
| Ceniny                                 | 1 992        | 161          |
| Účty v bankách                         | 0            | 0            |
| Kontokorentný účet                     | 0            | 0            |
| Peniaze na ceste                       | 139          | 173          |
| Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy | 0            | 0            |
| <b>Spolu</b>                           | <b>6 556</b> | <b>1 528</b> |

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>9 691</b>      | <b>11 685</b>     |
| Ostatné                                            | 7 269             | 10 313            |
| Poistné                                            | 2 422             | 1 372             |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>          | <b>640</b>        |
| Ostatné                                            | 0                 | 640               |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>9 691</b>      | <b>12 325</b>     |

## 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          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>12 396</b> | <b>9 755</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 46 794        | 42 892        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>46 794</b> | <b>42 892</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>36 398</b> | <b>40 251</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>22 792</b> | <b>12 396</b> |

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

| Názov položky                                                                                 | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                                |                    |                                    | Spolu zá-<br>väzky |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
|                                                                                               | viac ako<br>päť rokov                   | jeden rok<br>až päť ro-<br>kov | do jedného<br>roka | Závazky<br>po lehote<br>splatnosti |                    |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                           | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>0</b>           |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednot-<br>kám                                               | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-<br>väzkov voči prepojeným účtovným jednot-<br>kám | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                            | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                                      | <b>0</b>                                | <b>22 792</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>22 792</b>      |
| Čistá hodnota zákazky                                                                         | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednot-<br>kám                                               | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-<br>väzkov voči prepojeným účtovným jednot-<br>kám | 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                                       | 22 792                         | 0                  | 0                                  | 22 792             |
| 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                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                                 | <b>0</b>                                | <b>22 792</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>22 792</b>      |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                         | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>406 726</b>     | <b>1 074</b>                       | <b>407 800</b>     |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednot-<br>kám                                               | 0                                       | 0                              | 171 584            | 0                                  | 171 584            |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-<br>väzkov voči prepojeným účtovným jednot-<br>kám | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                            | 0                                       | 0                              | 235 142            | 1 074                              | 236 216            |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                                    | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>1 045 949</b>   | <b>0</b>                           | <b>1 045 949</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                         | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednot-<br>kám                                               | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá-<br>väzkov voči prepojeným účtovným jednot-<br>kám | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                          | 0                                       | 0                              | 403 843            | 0                                  | 403 843            |
| Závazky voči zamestnancom                                                                     | 0                                       | 0                              | 337 498            | 0                                  | 337 498            |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                               | 0                                       | 0                              | 217 004            | 0                                  | 217 004            |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                      | 0                                       | 0                              | 76 246             | 0                                  | 76 246             |
| Závazky z derivátových operácií                                                               | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Iné záväzky                                                                                   | 0                                       | 0                              | 11 358             | 0                                  | 11 358             |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>1 452 675</b>   | <b>1 074</b>                       | <b>1 453 749</b>   |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                       | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                                |                    |                                    | Spolu zá-<br>väzky |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
|                                                                                     | viac ako<br>päť rokov                   | jeden rok<br>až päť ro-<br>kov | do jedného<br>roka | Závazky<br>po lehote<br>splatnosti |                    |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>0</b>           |
| 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                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>12 396</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>12 396</b>      |
| 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 preddávky                                                          | 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                                       | 12 396                         | 0                  | 0                                  | 12 396             |
| 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                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>12 396</b>                  | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>12 396</b>      |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>300 381</b>     | <b>16 767</b>                      | <b>317 148</b>     |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                              | 43 737             | 0                                  | 43 737             |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                              | 43 706             | 0                                  | 43 706             |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                              | 212 938            | 16 767                             | 229 705            |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>955 150</b>     | <b>0</b>                           | <b>955 150</b>     |
| 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                              | 369 251            | 0                                  | 369 251            |
| Závazky voči zamestnancom                                                           | 0                                       | 0                              | 312 238            | 0                                  | 312 238            |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                     | 0                                       | 0                              | 201 572            | 0                                  | 201 572            |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0                                       | 0                              | 70 478             | 0                                  | 70 478             |
| Závazky z derivátových operácií                                                     | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Iné záväzky                                                                         | 0                                       | 0                              | 1 611              | 0                                  | 1 611              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>1 255 531</b>   | <b>16 767</b>                      | <b>1 272 298</b>   |

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

| <b>Záväzky</b>                                                        | <b>Stav k<br/>31.12.2020</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2019</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0                            | 0                            |

#### 4. Rezervy

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

| <b>Názov položky</b>                       | <b>Stav k<br/>1.1.2020</b> | <b>Tvorba</b>  | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2020</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>169 500</b>             | <b>6 583</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>176 083</b>               |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>   | <i>169 500</i>             | <i>6 583</i>   | <i>0</i>        | <i>0</i>        | <i>176 083</i>               |
| Odchodné                                   | 169 500                    | 6 583          | 0               | 0               | 176 083                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>306 219</b>             | <b>168 742</b> | <b>216 042</b>  | <b>0</b>        | <b>258 919</b>               |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>144 462</i>             | <i>130 858</i> | <i>144 462</i>  | <i>0</i>        | <i>130 858</i>               |
| Nevyčerpané dovolenky                      | 107 474                    | 130 858        | 107 474         | 0               | 130 858                      |
| Zákonné sociálne poistenie                 | 36 988                     | 0              | 36 988          | 0               | 0                            |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>161 757</i>             | <i>37 884</i>  | <i>71 580</i>   | <i>0</i>        | <i>128 061</i>               |
| Ostatné                                    | 60 000                     | 0              | 60 000          | 0               | 0                            |
| Odchodné                                   | 101 757                    | 37 884         | 11 580          | 0               | 128 061                      |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>475 719</b>             | <b>175 325</b> | <b>216 042</b>  | <b>0</b>        | <b>435 002</b>               |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| <b>Názov položky</b>                       | <b>Stav k<br/>1.1.2019</b> | <b>Tvorba</b>  | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2019</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>125 806</b>             | <b>43 694</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>169 500</b>               |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>   | <i>125 806</i>             | <i>43 694</i>  | <i>0</i>        | <i>0</i>        | <i>169 500</i>               |
| Odchodné                                   | 125 806                    | 43 694         | 0               | 0               | 169 500                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>233 614</b>             | <b>214 116</b> | <b>141 511</b>  | <b>0</b>        | <b>306 219</b>               |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>141 511</i>             | <i>144 462</i> | <i>141 511</i>  | <i>0</i>        | <i>144 462</i>               |
| Nevyčerpané dovolenky                      | 104 668                    | 107 474        | 104 668         | 0               | 107 474                      |
| Zákonné sociálne poistenie                 | 36 843                     | 36 988         | 36 843          | 0               | 36 988                       |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>92 103</i>              | <i>69 654</i>  | <i>0</i>        | <i>0</i>        | <i>161 757</i>               |
| Ostatné                                    | 0                          | 60 000         | 0               | 0               | 60 000                       |
| Odchodné                                   | 92 103                     | 9 654          | 0               | 0               | 101 757                      |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>359 420</b>             | <b>257 810</b> | <b>141 511</b>  | <b>0</b>        | <b>475 719</b>               |

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. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v príslušnej<br>mene |                 | Suma istiny v mene EUR |                 |
|------------------------------------------|------|----------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
|                                          |      |                      |                     | k<br>31.12.2020                  | k<br>31.12.2019 | k<br>31.12.2020        | k<br>31.12.2019 |
| <b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b> |      |                      |                     |                                  |                 | <b>9</b>               | <b>846</b>      |
| Kreditná karta                           | EUR  | -                    | 31.12.2021          | 9                                | 846             | 9                      | 846             |
| <b>Spolu</b>                             |      |                      |                     | <b>9</b>                         | <b>846</b>      | <b>9</b>               | <b>846</b>      |

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                      | Stav k<br>31.12.2020 | Stav k<br>31.12.2019 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>59 738</b>        | <b>55 187</b>        |
| Ostatné                                            | 20                   | 12                   |
| Bonusy                                             | 59 718               | 55 175               |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>2 918</b>         | <b>12 803</b>        |
| Sponzorské dary a dotácie                          | 2 918                | 12 803               |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>131 067</b>       | <b>13 335</b>        |
| Sponzorské dary a dotácie                          | 11 314               | 13 335               |
| Darované ochranné pomôcky od ŠHR                   | 119 753              | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>193 723</b>       | <b>81 325</b>        |

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

##### 1. Čistý obrat

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

| Názov položky                                   | 2020              | 2019              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>12 188 053</b> | <b>11 747 066</b> |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 0                 | 0                 |
| Tržby z predaja služieb                         | 12 188 053        | 11 747 066        |
| Tržby za tovar                                  | 0                 | 0                 |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                 | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                | 0                 | 0                 |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>12 188 053</b> | <b>11 747 066</b> |

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť odbytu    | Slovensko         |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|
|                  | 2020              | 2019              |
| Zdravotné služby | 11 810 006        | 11 390 394        |
| Nájom            | 145 174           | 139 874           |
| Ostatné          | 232 873           | 216 798           |
| <b>Spolu</b>     | <b>12 188 053</b> | <b>11 747 066</b> |

##### 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          |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>40 798</b>  | <b>40 824</b> |
| Aktivácia stravy                                                         | 40 798         | 40 824        |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>269 031</b> | <b>57 041</b> |
| Výnosy za atestácie, poskytnutie praxe a za zaškolenie                   | 14 720         | 4 392         |
| Výnosy z refundácie odmien zdravotníckych zamestnancov od MZ SR          | 144 829        | 0             |
| Výnosy z darovaných ochranných pomôcok zo ŠHR                            | 16 259         | 0             |
| Výnosy z dotácií                                                         | 63 621         | 34 532        |
| Ročný prepočet koeficientu DPH                                           | 0              | 14 415        |
| Náhrady poistných udalostí                                               | 6 222          | 2 821         |
| Ostatné                                                                  | 23 380         | 881           |

## 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             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>2 566 840</b> | <b>2 149 023</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | 9 923            | 9 058            |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 9 923            | 9 058            |
| 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>    | 2 556 917        | 2 139 965        |
| Nájomné                                                                   | 788 620          | 765 722          |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 658 111          | 274 581          |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                              | 0                | 4 614            |
| Náklady na IT                                                             | 21 957           | 14 885           |
| Náklady na telekomunikačné služby                                         | 59 964           | 58 130           |
| Odplata za užívanie softvéru                                              | 53 470           | 48 337           |
| Poštovné a prepravné služby                                               | 4 217            | 4 250            |
| Opravy a údržba                                                           | 146 359          | 174 829          |
| Cestovné                                                                  | 9 243            | 14 163           |
| Náklady na reprezentáciu                                                  | 2 539            | 3 781            |
| Upratovanie, čistenie a dezinfekcia                                       | 268 379          | 238 826          |
| Pranie                                                                    | 26 645           | 28 378           |
| Zdravotná starostlivosť                                                   | 106 446          | 128 390          |
| Likvidácia odpadu                                                         | 10 003           | 7 000            |
| Stráženie                                                                 | 72 678           | 67 645           |
| Stočné                                                                    | 15 166           | 16 232           |
| Revízie a servis zdravotníckych a ne zdravotníckych zariadení             | 269 379          | 254 987          |
| Ostatné                                                                   | 43 741           | 35 215           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>-40 678</b>   | <b>79 693</b>    |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | 2 860            | -4 173           |
| Pokuty a penále                                                           | -59 992          | 60 286           |
| Poistenie                                                                 | 9 957            | 13 496           |
| Náhrada spôsobenej škody                                                  | 5 911            | 100              |
| Ostatné                                                                   | 586              | 9 984            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>2 168</b>     | <b>2 748</b>     |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | 0                | 40               |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 40               |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 2 168            | 2 708            |
| Bankové poplatky                                                          | 2 168            | 2 376            |
| Úroky z cash poolingu                                                     | 0                | 17               |
| Úroky z úverov a leasingu                                                 | 0                | 315              |

## 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2020             | 2019             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>     | <b>7 551 266</b> | <b>7 144 921</b> |
| Mzdy                               | 5 465 724        | 5 151 824        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0                | 0                |
| Sociálne poistenie                 | 1 357 747        | 1 287 269        |
| Zdravotné poistenie                | 538 659          | 502 163          |
| Sociálne zabezpečenie              | 189 136          | 203 665          |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                                                                         | Stav k<br>31.12.2019 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                                                                      | 324 980              | 0                                    | 117 311                                   | 442 291              |
| Zásoby                                                                                | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Pohľadávky                                                                            | 303                  | 0                                    | 2 012                                     | 2 315                |
| Rezervy                                                                               | 271 257              | 0                                    | 32 887                                    | 304 144              |
| Daňové straty                                                                         | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Nevyužité daňové odpočty                                                              | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Ostatné                                                                               | 9 647                | 0                                    | 361                                       | 10 008               |
| <b>Celkom</b>                                                                         | <b>606 187</b>       | <b>0</b>                             | <b>152 571</b>                            | <b>758 758</b>       |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                          | 21 %                 | 21 %                                 | 21 %                                      | 21 %                 |
| <b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový<br/>záväzok (-) vypočítaný</b>               | 127 299              | 0                                    | 32 040                                    | 159 339              |
| <b>Vplyv zmeny sadzby dane</b>                                                        |                      |                                      |                                           |                      |
| <b>Celková odložená daňová pohľadávka (+)/<br/>daňový záväzok (-) po zmene sadzby</b> | 127 299              |                                      | 32 040                                    | 159 339              |
| <b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>                                          | <b>127 299</b>       |                                      | <b>32 040</b>                             | <b>159 339</b>       |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>0</b>             |                                      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>             |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Stav k<br>31.12.2020 | Stav k<br>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 %     |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>525 708</b> |               |             | <b>531 138</b> |                |             |
| teoretická daň                                      |                | 110 399       | 21 %        |                | 111 539        | 21 %        |
| Daňovo neuznané náklady                             | 166 282        | 34 919        |             | 75 028         | 15 756         |             |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -222 746       | -46 777       |             | 0              | 0              |             |
| 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              |             |
| <b>Spolu</b>                                        |                | <b>98 541</b> | <b>19 %</b> |                | <b>127 295</b> | <b>24 %</b> |
| Splatná daň z príjmov                               |                | 130 581       | 25 %        |                | 158 553        | 30 %        |
| Odložená daň z príjmov                              |                | -32 040       | -6 %        |                | -31 258        | -6 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                | <b>98 541</b> | <b>19 %</b> |                | <b>127 295</b> | <b>24 %</b> |

## 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<br>31.12.2020 | Stav k<br>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<br>31.12.2020 | Stav k<br>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 6 639 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<br>31.12.2020 | Stav k<br>31.12.2019 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Prenajatý majetok                     | 656 330              | 506 775              |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0                    | 0                    |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0                    | 0                    |
| Pohľadávky z derivátov                | 0                    | 0                    |
| Závazky z opcí derivátov              | 0                    | 0                    |
| Odpísané pohľadávky                   | 0                    | 0                    |
| Pohľadávky z leasingu                 | 0                    | 0                    |
| Závazky z leasingu                    | 0                    | 0                    |
| Iné položky                           | 402 434              | 379 165              |

Spoločnosť si prenajíma dlhodobý hmotný a nehmotný majetok v hodnote 656 330 EUR (rok 2019: 506 775 EUR), pričom softvérové vybavenie v hodnote 103 610 EUR (rok 2019: 99 888 EUR) si prenajíma od spoločnosti Miranda, s.r.o. Od spoločnosti MOBILIARE, a.s. si Spoločnosť prenajíma zdravotnícke i nezdravotnícke zariadenia a vybavenia v hodnote 552 720 EUR (rok 2019: 406 887 EUR).

Iné položky tvorí krátkodobý hmotný majetok v hodnote 176 330 EUR, hmotný majetok obstaraný formou dotácie v hodnote 226 104 EUR, z toho digitálne RTG zariadenie so systémom v hodnote 151 600 EUR, očný XR systém v hodnote 63 000 EUR, repasovaný denzitometer v hodnote 1 200 EUR, videolaryngoskop v hodnote 1 440 EUR a technické zhodnotenie budovy v hodnote 8 864 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 | 1 663     | 0         |
|                               | Ostatné spriaznené strany                                     | 217 640   | 0         |
|                               | Sesterská účtovná jednotka                                    | 144 417   | 0         |
| Nákup služieb                 | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 671 216   | 316 176   |
|                               | Sesterská účtovná jednotka                                    | 4 347     | 10 397    |
|                               | Ostatné spriaznené strany                                     | 14 031    | 18 057    |
| Predaj služieb                | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 55 691    | 38 391    |
|                               | Sesterská účtovná jednotka                                    | 13 579    | 15 710    |
|                               | Ostatné spriaznené strany                                     | 2 859 084 | 2 743 428 |
| Nájomné                       | Sesterská účtovná jednotka                                    | 157 657   | 164 236   |
| Záväzky z obchodného styku    | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 165 275   | 34 681    |
|                               | Ostatné spriaznené strany                                     | 35 005    | 43 706    |
|                               | Sesterská účtovná jednotka                                    | 6 309     | 9 056     |
| Cahpooling                    | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 909 874   | 197 726   |
| Pohľadávky z obchodného styku | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 3 326     | 101 372   |
|                               | Sesterská účtovná jednotka                                    | 727       | 4 759     |
|                               | Ostatné spriaznené strany                                     | 153 741   | 453 154   |

Položky subjektu, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv, tvoria vzťahy voči ProCare a.s. ako materskej spoločnosti a Svetu zdravia, a.s. ako nadriadenej materskej spoločnosti.

## 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. PREHĽAD 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<br>1.1.2020 | Prírastky      | Úbytky         | Presuny  | Stav k<br>31.12.2020 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------|----------------------|
| Základné imanie                                                    | 6 639              | 0              | 0              | 0        | 6 639                |
| 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                                           | 5 137              | 0              | 0              | 0        | 5 137                |
| Kapitálové fondy z príspevkov                                      | 0                  | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 664                | 0              | 0              | 0        | 664                  |
| 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                                    | 1 054 172          | 0              | 0              | 0        | 1 054 172            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                  | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 403 843            | 427 167        | 403 843        | 0        | 427 167              |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>1 470 455</b>   | <b>427 167</b> | <b>403 843</b> | <b>0</b> | <b>1 493 779</b>     |

| Položka vlastného imania                                           | Stav k<br>1.1.2019 | Prírastky      | Úbytky         | Presuny  | Stav k<br>31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------|----------------------|
| Základné imanie                                                    | 6 639              | 0              | 0              | 0        | 6 639                |
| 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                                           | 5 137              | 0              | 0              | 0        | 5 137                |
| Kapitálové fondy z príspevkov                                      | 0                  | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 664                | 0              | 0              | 0        | 664                  |
| 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                                    | 1 054 172          | 0              | 0              | 0        | 1 054 172            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                  | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 369 251            | 403 843        | 369 251        | 0        | 403 843              |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>1 435 863</b>   | <b>403 843</b> | <b>369 251</b> | <b>0</b> | <b>1 470 455</b>     |

Základné imanie predstavuje vklad jediného spoločníka – spoločnosti ProCare, a.s. vo výške 6 639 EUR, ktorý bol plne splatený. Úbytky predstavujú vyplatenie podielov na zisku vo výške 403 843 EUR.

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 403 843 EUR bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                                   | 2019        |                |
|-------------------------------------------------|-------------|----------------|
| Účtovný zisk                                    |             | 403 843        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>2020</b> |                |
| 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 |             | 403 843        |
| Iné                                             |             | 0              |
| <b>Spolu</b>                                    |             | <b>403 843</b> |

## 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             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>525 708</b>   | <b>531 138</b>   |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 397 816          | 449 977          |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | 2 860            | -4 173           |
| Zmena stavu rezerv                                                        | -40 717          | 116 299          |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 0                | 333              |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>885 667</b>   | <b>1 093 574</b> |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 360 462          | -187 118         |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | -129 855         | 2 427            |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | 148 351          | -474 464         |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>1 264 625</b> | <b>434 419</b>   |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                  |                  |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | <b>1 264 625</b> | <b>434 419</b>   |
| Zaplatené úroky                                                           | 0                | -333             |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | -129 625         | -116 556         |
| Vyplatené dividendy                                                       | -369 251         | 0                |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>765 749</b>   | <b>317 530</b>   |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                  |                  |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -47 736          | -70 205          |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-47 736</b>   | <b>-70 205</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                  |                  |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | -837             | -82              |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>-837</b>      | <b>-82</b>       |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>717 176</b>   | <b>247 243</b>   |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 199 254          | -47 989          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>916 430</b>   | <b>199 254</b>   |

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                         | <b>2 020</b>   | <b>2 019</b>   |
|----------------------------------------|----------------|----------------|
| Peniaze                                | 4 425          | 1 194          |
| Ceniny                                 | 1 992          | 161            |
| Účty v bankách                         | 0              | 0              |
| Kontokorentný účet                     | 0              | 0              |
| Peniaze na ceste                       | 139            | 173            |
| Pohľadávka/závazok z cash poolingu     | 909 874        | 197 726        |
| Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                           | <b>916 430</b> | <b>199 254</b> |