

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Nemocnica AGEL Levoča a.s. (predtým Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.) Probstnerova cesta 2/3082, 054 01 Levoča
Dátum založenia	31. marca 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	17. júna 2005
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">- maloobchod v rozsahu voľných živností- veľkoobchod v rozsahu voľných živností- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností- prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných ako základných služieb, spojených s nájmom- obstarávanie služieb spojených so správou bytového i nebytového fondu- upratovacie práce- čistiace práce v rozsahu voľnej živnosti- pranie prádla- výroba deionizovanej vody- kancelárske a sekretárske služby, vrátenie kopírovacích a rozmnožovacích prác- ubytovacie služby v rozsahu voľných živností- prenájom huteľného majetku v rozsahu voľných živností- požičiavanie kníh a časopisov- usporadúvanie kurzov, školení a seminárov- mechanické úpravy na objednávku alebo na zmluvnom základe- demolačné, búracie práce, prípravné práce pre stavbu- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení všeobecnej nemocnice v rozsahu podľa príslušného povolenia- výroba tepla- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom- poskytovanie lekárenskej starostlivosti v nemocničnej lekární- príprava transfúzných liekov- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární- ambulancia rýchlej lekárskej pomoci- ambulancia rýchlej zdravotnej pomoci- správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty- nákladná a cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla- reklamné a marketingové služby- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí- zadávanie klinického skúšania liečiv- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov- vydavateľská činnosť- prieskum trhu a verejnej mienky- uskutočňovanie stavieb a ich zmien- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov- vedenie účtovníctva- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied- výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej zvierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****2. Zamestnanci**

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	559	605
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	566	591
z toho: vedúci zamestnanci	27	33

3. Neobmedzené ručenie

Nemocnica AGEL Levoča a.s. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

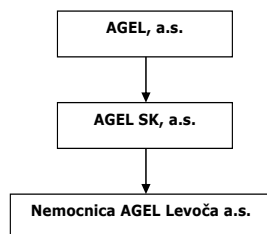
4. Právny dôvod zostavenia účtovnej zvierky

Táto účtovná zvierka je riadna individuálna účtovná zvierka spoločnosti Nemocnica AGEL Levoča a.s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná zvierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej zvierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú zvierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej zvierky za rok 2019

Účtovnú zvierku spoločnosti Nemocnica AGEL Levoča a.s., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 21.5.2020.

6. Konsolidovaná účtovná zvierka

Spoločnosť Nemocnica AGEL Levoča a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL SK a.s. so sídlom Palisády 56, Bratislava, ktorá má 66,99-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť AGEL SK a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL a.s., so sídlom v Prostějove, Mathonova 291/1, a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť AGEL a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Základné identifikačné údaje pre uloženie konsolidovanej zvierky sú B 3941 v registri Krajského súdu v Brne, Česká republika. Spoločnosť AGEL SK a.s., nezostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku.

Spoločnosť Nemocnica AGEL Levoča a.s. je sesterskou spoločnosťou spoločností MEDI RELAX M+M s.r.o., Nemocnica AGEL Krompachy s r.o. a Nemocnica AGEL Zvolen a.s., Nemocnica AGEL Košice - Šaca, a.s., AGEL SSC s.r.o., AGEL Clinic s.r.o., Nadácia Agel, SILICEA s.r.o., Cassopharm, s.r.o., STEELPHARM s.r.o., Nemocnica AGEL Levice s.r.o., Nemocnica AGEL Komárno s.r.o, Nemocnica AGEL Zlaté Moravce a.s. a Nemocničný holding a.s., ktoré sú vlastnené spoločnosťou AGEL SK a.s.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť je závislá na financovaní zo strany hlavnej materskej spoločnosti AGEL a.s. a iných spoločností v skupine prostredníctvom pôžičiek a obchodných záväzkov. Vedenie spoločnosti očakáva, že AGEL a.s., prostredníctvom svojej 100-percentnej dcérskej spoločnosti AGEL SK a.s., bude podporovať činnosť spoločnosti najmenej počas nasledujúcich 12 mesiacov s cieľom zabezpečiť nepretržité trvanie jej činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – 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.
6. 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.
7. 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.
8. 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.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom –
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
 - Majetok novoizistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou
 - Majetok obstaraný verejným obstarávatelom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

Pri predaji majetku dohodou o predaji majetku a spätnom prenájme sa strata z predaja účtuje priamo do výkazu ziskov a strát a pri zisku z predaja sa zisk rozpúšťa rovnomerne do výnosov podľa doby trvania nájmu.

- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa vážený aritmetický priemer. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Zásoby krvi a krvných výrobkov sú ocenené na sklade v zmysle cien transfúzných liekov, podľa Opatrenia Ministerstva zdravotníctva SR č. 07045-46/2018-OL, ktorým sa ustanovuje rozsah regulácie cien v oblasti zdravotníctva.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa vážený aritmetický priemer. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú v skutočných nákladoch s maržou.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Z uskutočnenej zákazky sa očakáva zisk, pretože zmluvné náklady na zákazku sú menšie ako zmluvné výnosy zo zákazky. Neúčtuje sa teda odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou- reálnou hodnotou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- k) Pôžičky a úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, odmeny, odchodné a jubilejné zamestnancom, na odúčtovania výkonov zdravotných poisťovní a nevyfakturované dodávky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivých pohľadávkam sa stanovuje individuálne,
 - k zásobám ak budúce ekonomické úžitky zásob sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa v čistej realizačnej hodnote. Čistou realizačnou hodnotou sa rozumie predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Plán odpisov - dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	60 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	4 - 12 rokov	8,3 - 25,0 %
Dopravné prostriedky	4 - 8 roky	16,7 - 25,0 %
Inventár	2 - 10 rokov	16,7 - 50,0 %
Softvér	5 rokov	20,0 %

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. UVEĎTE INFORMÁCIU O OPRAVÁCH. V POZNÁMKACH SA UVÁDZA INFORMÁCIA

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

IV. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

V roku 2020 neboli vykonané žiadne významné opravy chýb minulých období.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty31. december 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2020	-	183 711	-	-	-	-	-	183 711
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	183 711	-	-	-	-	-	183 711
Oprávky								
K 1. januára 2020	-	166 715	-	-	-	-	-	166 715
Prírastky	-	6 011	-	-	-	-	-	6 011
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	172 726	-	-	-	-	-	172 726
Opravná položka								
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2020	-	16 996	-	-	-	-	-	16 996
K 31. decembru 2020	-	10 985	-	-	-	-	-	10 985

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2019	-	187 834	-	-	-	-	-	187 834
Prírastky	-	-	-	-	-	5 482	-	5 482
Úbytky	-	(9 605)	-	-	-	-	-	(9 605)
Presuny	-	5 482	-	-	-	(5 482)	-	-
K 31. decembru 2019	-	183 711	-	-	-	-	-	183 711
Oprávky								
K 1. januáru 2019	-	137 413	-	-	-	-	-	137 413
Prírastky	-	38 908	-	-	-	-	-	38 908
Úbytky	-	(9 606)	-	-	-	-	-	(9 606)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	166 715	-	-	-	-	-	166 715
Opravná položka								
K 1. januáru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2019	-	50 421	-	-	-	-	-	50 421
K 31. decembru 2019	-	16 996	-	-	-	-	-	16 996

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2020	51 400	2 916 726	4 567 040	-	-	-	520 725	-	8 055 891
Prírastky	-	-	-	-	-	-	3 967 036	239 733	4 206 769
Úbytky	-	-	(659 106)	-	-	-	-	-	(659 106)
Presuny	-	13 243	1 205 402	-	-	-	(1 218 645)	(239 733)	-
K 31. decembru 2020	51 400	2 929 969	5 113 336	-	-	-	3 269 111	-	11 363 821
Oprávky									
K 1. januáru 2020	-	662 182	3 411 876	-	-	-	-	-	4 074 058
Prírastky	-	46 443	240 949	-	-	-	-	-	287 392
Úbytky	-	-	(659 107)	-	-	-	-	-	(659 107)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	708 625	2 993 718	-	-	-	-	-	3 702 343
Opravná položka									
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2020	51 400	2 254 544	1 155 164	-	-	-	520 725	-	3 981 833
K 31. decembru 2020	51 400	2 221 344	2 119 618	-	-	-	3 269 116	-	7 661 478

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2019	51 400	2 669 333	4 678 008	-	-	-	348 793	-	7 747 534
Prírastky	-	-	-	-	-	-	539 809	-	539 809
Úbytky	-	-	(231 451)	-	-	-	-	-	(231 451)
Presuny	-	247 394	120 483	-	-	-	(367 877)	-	-
K 31. decembru 2019	51 400	2 916 726	4 567 040	-	-	-	520 725	-	8 055 891
Oprávky									
K 1. januára 2019	-	622 668	3 463 462	-	-	-	-	-	4 086 130
Prírastky	-	39 514	179 865	-	-	-	-	-	219 379
Úbytky	-	-	(231 451)	-	-	-	-	-	(231 451)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	662 182	3 411 876	-	-	-	-	-	4 074 058
Opravná položka									
K 1. januára 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2019	51 400	2 046 665	1 214 546	-	-	-	348 793	-	3 661 404
K 31. decembru 2019	51 400	2 254 544	1 155 164	-	-	-	520 725	-	3 981 833

Prírastky samostatných hnutelných vecí zahŕňajú nákup zdravotníckej techniky podľa investičného plánu spoločnosti a obstaranie majetku z NFP č.IROP/005-Z-302021M090-311/2017. Nákup zdravotníckej techniky z vlastných finančných prostriedkov predstavuje 10 % z prírastku, prírastok vo výške 86 % predstavuje nákup zdravotníckej techniky a IKT z EÚ Fondov a zbytok vo výške 4% tvorí nezdravotnícka technika a nákup drobného hmotného majetku ktorý spoločnosť odpisuje ako dlhodobý hmotný majetok. Prírastky stavieb tvorí rekonštrukcia strechy na internom oddelení podľa Dodaku č.1 z Zmluve o diel so spoločnosťou RN-roofs s.r.o.

Úbytky samostatných hnutelných vecí predstavuje vyradenie neupotrebitelného alebo neopraviteľného majetku .

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok zahŕňa projekt „Vybudovanie pracoviska centrálného príjmu VNsp Levoča, a.s., ktorý je k 31.12.2020 v obstaraných investíciách vo výške 3 190 183 EUR, projektové dokumentácie na stavebné úpravy vo výške 31 088 EUR, nákup zdravotníckej techniky vo výške 1 197 EUR , 10 700 EUR predstavuje pamiatkový výskum vlastnej administratívnej budovy, na ktorý bola poskytnutá dotácia z Ministerstva kultúry. Spoločnosť investovala do projektu pre protipožiarnu bezpečnosť na neurológii 5 520 EUR, do úpravy pracoviska pre litotriktor 25 650 EUR, do štúdie realizovateľnosti oddelenia magnetickej rezonancie vo výške 3 960 EUR a do IP videovrátnika do administratívnej časti budovy vo výške 819 EUR

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v prospech tretích strán a disponovanie s týmto majetkom nie je obmedzené.

2. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 709 560	15 239	2 724 799
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	37 699	-	37 699
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	204 110	-	204 110
Iné pohľadávky	3 889	-	3 889
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 955 258	15 239	2 970 497

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je v rozmedzí 14 – 30 dní.

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 557 268	2 949	2 560 217
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	30 908	69	30 977
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	30 685	-	30 685
Iné pohľadávky	4 732	333	5 065
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 623 593	3 351	2 626 944

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2020
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné pohľadávky, u ktorých je riziko ich nezaplatenia. Výška opravných položiek sa prehodnocuje a stanovuje individuálne.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**2.3. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k pohľadávkam z obchodného styku.

3. Finančné účty3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2020	2019
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	4 516	4 739
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15 494	48 589
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	20 010	53 328

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2020	31. december 2019
Náklady budúcich období dlhodobé	1 115	-
Náklady budúcich období krátkodobé	12 746	8 003
z toho:	-	-
Licencie	-	-
Ostatné	12 746	8 003
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	3 800	4 839
Spolu	17 661	12 842

VI. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 6 269 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 332 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 40 165 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

Položka	2019
Účtovný zisk	368 233
Rozdelenie účtovného zisku	2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	36 823
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	331 410
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	368 233

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

O vysporiadaní zisku za rok 2020 rozhodne valné zhromaždenie.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2020
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	253 624	3 680	-	-	257 304
z toho:					
rezerva na odchodné a jubilejné	253 624	3 680	-	-	257 304
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	53 672	155 907	-	-	209 579
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	53 672	155 907	-	-	209 579
ostatné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	211 975	206 489	57 815	-	360 649
z toho:					
rezerva na odchodné	119 356	68 332	44 571	-	143 117
ostatné	92 619	138 157	13 244	-	217 532

31. december 2019

Položka	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	233 283	20 341	-	-	253 624
z toho:					
rezerva na odchodné a jubilejné	233 283	20 341	-	-	253 624
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	126 437	53 672	126 437	-	53 672
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	126 437	53 672	126 437	-	53 672
ostatné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	254 739	36 284	79 048	-	211 975
z toho:					
rezerva na odchodné	129 164	-	9 808	-	119 356
ostatné	125 575	36 284	69 240	-	92 619

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky za rok 2020 vo výške 209 579 EUR vrátane odvodov. Na nevyúčtované služby auditu a daňového poradenstva bola vytvorená rezerva vo výške 10 939 EUR, rezervu na členský príspevok do OZ 2% pre nemocnicu Levoča vo výške 100 EUR, rezervu na kontroly ZP vo výške 55 034 EUR. Všetky uvedené rezervy sú krátkodobé s predpokladanou dobou čerpania v priebehu roka 2020.

Spoločnosť tiež v roku 2020 prepočítala vytvorenú rezervu na odchodné zamestnancov v členení na odchodné s nárokom na výplatu do 1 roka vo výške 143 117 EUR a na odchodné s nárokom na výplatu nad 1 rok vo výške 257 304 EUR. V prípade rezervy na odchodné majú zamestnanci spoločnosti nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške dvoch mesačných platov.

K 31. decembru 2020 sa tento program zamestnaneckých požitkov vzťahoval na 566 zamestnancov spoločnosti. K tomuto dátumu bol program nekrytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú. Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v roku končiacom sa 31. decembra 2020 na základe prírastkovej poistno-matematickej metódy, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie odchodného pri odchode do dôchodku 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 vo výške predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných na súčasnú hodnotu.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3. Závazky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2020</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2019</i>
<i>Dlhodobé záväzky:</i>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	154 478	255 693
Spolu dlhodobé záväzky	154 478	255 693
<i>Krátkodobé záväzky:</i>		
Záväzky do lehoty splatnosti	4 169 074	3 810 209
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Spolu krátkodobé záväzky	4 169 074	3 810 209

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky, ktoré sú zabezpečené záložným právom.

3.3. Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou: <i>odpočítateľné</i> <i>zdaniteľné</i>	469 120	289 729
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: <i>odpočítateľné</i> <i>zdaniteľné</i>	(972 830)	(608 354)
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	105 779	66 911
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	(38 868)	47 440
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zaúčtovaná do nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 807	6 013
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	72 253	70 871
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	72 253	70 871
Čerpanie sociálneho fondu	(73 186)	(72 077)
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 874	4 807

3.5. Záväzky voči materskej spoločnosti z cash-poolingu

<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma v eurách</i>	<i>Úroková sadzba %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma splatná v eurách</i>	
				<i>v r. 2021</i>	<i>po r. 2021</i>
AGEL SK a.s.	1 531 253	1 M EURIBOR +1,07 %	n/a	-	-
Celkom	1 531 253			-	-

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Za účelom zabezpečenia krátkodobej likvidity a krátkodobého financovania medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. má spoločnosť AGEL SK a.s. uzavretú zmluvu s ČSOB a.s. o poskytovaní reálneho dvojsmerného cash-poolingu pre spoločnosti v skupine AGEL SK a.s. Na základe tejto zmluvy zabezpečuje materská spoločnosť likviditu pre Nemocnicu AGEL Levoča a.s. formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od ČSOB, a.s. Likvidita spoločnosti je zabezpečovaná do výšky limitovanej denným limitom prečerpania vo výške 2 150 000 EUR. Pohyby peňažných prostriedkov v rámci reálneho dvojsmerného cash-poolingu predstavujú vzájomné pôžičky medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. a sú v účtovnej závierke vykázané ako záväzok/ pohľadávka voči materskej spoločnosti podľa povahy zostatku.

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2020	31. december 2019
Výdavky budúcich období dlhodobé		-
Výdavky budúcich období krátkodobé		-
Výnosy budúcich období dlhodobé	2 938 520	144 929
z toho:		
nevyčerpané dary-plúcne ventilátory	85 301	-
nevyčerpané dotácie z EÚ fondov	2 833 412	-
nevyčerpané sponzorské prostriedky	4 920	10 000
Výnosy budúcich období krátkodobé	368 840	54 576
z toho:		
nevyčerpané dary-plúcne ventilátory	7 874	-
nevyčerpané dotácie z EÚ fondov	89 233	-
nevyčerpané sponzorské prostriedky	4 528	4 528
Nevyčerpaná dotácia SOKRZ	212 359	-
nevyčerpané ŠHR	44 956	-
Spolu	3 307 360	199 505

Spoločnosť prijala v minulosti sponzorské prostriedky na nákup zdravotníckej techniky, ktoré sa do výnosov rozpúšťajú v pomere, ktorý prislúcha výške odpisov majetku obstaraného formou sponzorských príspevkov. Zostatok nevyčerpaných sponzorských príspevkov na účte 384 k 31. decembru 2020 je vo výške 84 265 EUR. Spoločnosť prijala dotáciu z Ministerstva kultúry na zameranie a pamiatkový výskum vlastnej historickej budovy vo výške 10 000 EUR, z ktorej nebolo k 31. decembru 2020 čerpané. Spoločnosť odpredala na spätný lízing MR Siemens v roku 2017, výnos sa časovo rozlišuje počas doby lízingu zostatok nevyčerpanej časti je vo výške 8 032 EUR. Spoločnosť účtovala o prijatej dotácii o NFP č.IROP/005-Z-302021M090-311/2017 v roku 2019 vo výške 115 240 EUR v roku 2020 2 837 313 EUR, čerpanie prijatej dotácie v roku 2020 bolo vo výške 29 908 EUR.

5. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2020 a 31. decembru 2019 takáto:

	31. december 2020			31. december 2019		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	114 431	146 560		195 425	243 843	-
Finančný náklad	3 047	2 457		5 996	5 504	-
Spolu	117 478	149 017		201 421	249 347	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu zdravotníckej techniky. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú v eurách.

Závazky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb zdravotné výkony		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar VL+iné		Typ výrobkov, tovarov, služieb ostatné služby - nájomné, stravovanie, zákazková činnosť		Celkom	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	17 191 198	16 002 504	1 332 139	1 484 399	125 022	147 261	18 648 359	17 634 164
Česko	-	-	-	-	-	-	-	-
EÚ mimo CZ	-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	17 191 198	16 002 504	1 332 139	1 484 399	125 022	147 261	18 648 359	17 634 164

Nárast výkonov z predaja služieb je spôsobený zvýšením zazmluvnených rozpočtov, ktoré zdravotné poisťovne uhradili bez ohľadu na skutočne vykázané výkony jednotlivých oddelení a pracovísk.

Čistý obrat

Položka	31. december 2020	31. december 2019
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	17 316 220	16 149 765
Tržby za tovar	1 332 139	1 484 399
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	18 648 359	17 634 164

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov	291 998	387 460
z toho:		
aktivácia krvi a krvných výrobkov	221 655	322 860
Stravovanie	70 068	64 375
iná aktivácia	275	225
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	1 049 230	575 656
z toho: predaj krvi a krvných výrobkov	175 262	194 245
Predaj liekov pre iné ZZ	233 194	198 288
Čerpanie dotácií zo ŠR	430 508	-
postúpenie pohľadávok	-	-
Finančné výnosy	-	-
kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-

Významnú položku pri aktivovaní nákladov tvorí aktivácia krvi a krvných výrobkov, ktoré spoločnosť aktivuje odobratím krvi od bezplatných darcov na transfúznom oddelení. Menej významnú položku aktivácie tvorí aktivácia služieb stravovania pre vlastných zamestnancov vo vlastnej stravovacej prevádzke.

Významnú položku výnosov z hospodárskej činnosti predstavujú dotácie zo ŠR súvisiace epidemickou situáciou zapríčinenou šírením koronavírusu. Zo ŠHR boli čerpané ŠZM vo výške 118 356 EUR a Ministerstvom zdravotníctva boli poskytnuté finančné príspevky na mzdové príplatky pre pracovníkov v prvej línii počas prvej vlny epidémie vo výške 223 160 EUR a taktiež dotácia SOKRZ vo výške 88 992 EUR.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VIII. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby	1 705 646	1 311 261
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	10 179	9 109
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	760	165
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	109 785	138 253
<i>z toho:</i>		
<i>zmluvné pokuty a penále</i>	7 851	347
<i>ostatné pokuty a penále</i>	1 000	2 901
<i>neuplatnená DPH</i>	36 854	37 818
<i>poistenie</i>	51 217	58 941
<i>manká a škody</i>	384	1 007
<i>odpis pohľadávok</i>	985	-
<i>postúpenie pohľadávok</i>	-	-
<i>iné</i>	11 494	35 547
Celková suma osobných nákladov	12 036 880	11 432 683
<i>Mzdy</i>	8 682 620	8 291 666
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	2 970	3 348
<i>Sociálne poistenie</i>	2 179 452	2 104 443
<i>Zdravotné poistenie</i>	864 900	815 230
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	306 938	206 700
Finančné náklady	23 255	26 347
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	56	21
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	6	13
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	4 894	4 806
<i>Nákladové úroky</i>	18 305	21 520

IX. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Spoločnosť vykázala kladný hospodársky výsledok, pričom pri výpočte daňovej povinnosti zohľadnila položky ktoré vstupujú do základu dane a položky znižujúce daňový základ. Pri výpočte týchto položiek spoločnosť za rok 2020 vykázala daňový základ, vo výške 766 757 EUR a teda daňová povinnosť po odpočítaní daňových preddavkov zaplatených na rok 2020 vo výške 69 041 EUR je daň na úhradu vo výške 91 978 EUR.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Na výp očet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2020	2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	592 955			475 899		
z toho:						
<i>teoretická daň</i>		124 521	21	99 939	21	
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	38 039	7 988	21	38 130	8 007	21
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(6 851)	(1 439)	21	(1 333)	(280)	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné - ostatné položky upravujúce základ dane	-	-	-	-	-	-
Spolu	624 143	131 070		512 696	107 666	
Splatná daň z príjmov		169 938			60 226	
Odložená daň z príjmov		(38 868)			47 440	
Celková daň z príjmov		131 070			107 666	

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2020 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****2. Podsúvahové účty**

Položka	2020	2019
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	366 666	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	723 992	726 199

Majetok zaradený do spotreby evidovaný v operatívnej evidencii spoločnosti je vykázaný v tabuľke vyššie v položke "Iné položky".

Spoločnosť má prenajatý od Mesta Levoča nehnuteľný majetok a hnutel'ný majetok na základe zmluvy o nájme zo dňa 4. februára 2008. Nájomné sa platí ročne vo výške 0,033 EUR. Spoločnosť má tiež na základe zmluvy o nájme nebytových priestorov zo dňa 28. decembra 2007 prenajaté priestory chirurgického a detského pavilónu, lekárne a stanice lekárskej služby prvej pomoci od Evanjelického cirkevného zboru, a. v., za ktoré platí ročne nájomné vo výške 53 360 EUR (platené štvrtročne). Prenajaté nehnuteľnosti sú využívané v súlade s predmetom podnikania spoločnosti, najmä na účely poskytovania zdravotnej a lekárskej starostlivosti. Od spoločnosti ČSOB Leasing má spoločnosť v prenájme aj prostredníctvom materskej spoločnosti AGEL SK a.s. 5 osobných áut a 1 úžitkové.

Nemocnica AGEL Levoča a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XI. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20% (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok a tiež nižšie uvedený.

31. december 2020

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Agel SK a.s.	Služby a nájom	-	24 898	149 442	-
Agel SK a.s.	Cash pooling	-	1 531 253	-	-
Agel SK a.s.	Úroky bankové	-	1 048	12 309	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Mesto Levoča	Uloženie registratúry	120	-	-	1 200
Mesto Levoča	Komunálny odpad	1 595	-	39 776	-
Mesto Levoča	Daň z nehnuteľ.	-	-	1 800	-
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
Nemocnica AGEL					
Krompachy s.r.o.	Služby a materiál	23 556	-	360	12 854
Nemocnica AGEL Zvolen, a.s.					
	Služby	3 005	-	10	9 790
Silicea s.r.o.	Služby	1 398	-	-	27 133
Agel, a.s.	Služby	1 404	5 267	6 574	4 680
MEDI RELAX M+M s.r.o.	Pracovná ZS	-	4 047	26 148	-
Perfect Distribution	Propagácia	-	-	-	-
Perfect Distribution	Nákup materiálu	-	395 407	-	-
Perfect Distribution					
Nemocnica AGEL Košice-Šaca a.s.					
	Služby	-	1 951	12 395	-
Agel SSC	Služby	-	333 798	505 797	-
Agel SSC	Prefakturácia	1 934	-	273	7 572
Agel Clinic	Služby	440	475	20 148	12 963
Nemocnica AGEL Komárno a.s.					
	Materiál	-	14	-	120

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Agel SK a.s.	Služby	856	24 546	78 272	3 618
Agel SK a.s.	Nájomné	-	-	30 898	-
Agel SK a.s.	Cash pooling	-	1 217 055	-	-
Agel SK a.s.	Úroky bankové	-	1 241	11 752	-
Agel SK a.s.	Prefakturácia	-	-	-	-
Agel SK a.s.	PZP a HP	-	-	13 403	-
Agel SK a.s.	Postúpenie pohľadávok	-	-	-	-
Agel SK a.s.	Pôžička	-	-	-	-
Agel SK a.s.	Prefakturácia predaj investícií	-	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Mesto Levoča	Uloženie registratúry	-	-	-	1200
Mesto Levoča	Komunálny odpad	-	3 125	27 432	-
Mesto Levoča	Daň z nehnuteľ.	-	-	749	-
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
Nemocnica Krompachy, spol. s r.o.	Podnájomné	8	60	720	100
Nemocnica Krompachy, spol. s r.o.	Služby	1 067	-	-	12 804
Nemocnica Krompachy, spol. s r.o.	Predaj materiálu a krvi	24 370	-	-	154 912
Nemocnica Zvolen, a.s.	Služby	-	-	38	-
Sílčea s.r.o.	Služby	1 446	-	-	17 122
Sílčea s.r.o.	Predaj mat.	-	-	-	-
Agel, a.s.	Služby	1 404	1 626	5 795	1 950
MEDI RELAX M+M s.r.o.	Pracovná ZS	-	-	17 324	-
Perfect Distribution	Propagácia	500	-	-	10 100
Perfect Distribution	Nákup materiálu	-	309 213	-	-
Perfect Distribution	Prenájom	-	1 905	7 620	-
Nemocnica Košice-Šaca.	Služby	-	1 176	1 838	-
Agel SSC .	Služby	-	102 301	227 101	-
Agel SSC .	Prefakturácia	-	33	1 178	-
Agel Clinic	Služby	1 326	40 556	50 808	5 358
Nemocnica Komárno	Materiál	-	65	65	-

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov	
	Štatutárnych	dozorných iných	Štatutárnych	dozorných iných
	2020	2019	2020	2019
Peňažné príjmy	1 020	1 125	0	825
	920	1 375	120	933
Nepeňažné príjmy				
Peňažné preddavky				
Nepeňažné preddavky				
Poskytnuté pôžičky				
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia				
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek				
Celková suma splatených pôžičiek				
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely				
Iné				

XIII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po zostavení, ale pred vydaním tejto účtovnej závierky, v súvislosti s výskytom Koronavírusu SARS CoV-2 (spôsobujúceho ochorenie COVID-19), spoločnosť urobila a robí kroky potrebné na minimalizáciu rizika nákazy svojich zamestnancov. Spoločnosť prijala množstvo bezpečnostných a metodických opatrení, tiež v nadväznosti na mimoriadne opatrenia vlády Slovenskej republiky a ďalších orgánov verejnej moci smerujúce k zamedzeniu šírenia Koronavírusu. Manažment spoločnosti je momentálne v procese vyhodnocovania a odhadovania kvantitatívnych a kvalitatívnych dopadov na finančnú pozíciu a budúce výsledky spoločnosti. Spoločnosť bude naďalej pozorne sledovať aktuálny vývoj a bude operatívne reagovať, aby ochránila zdravie svojich zamestnancov a minimalizovala vplyv na svoje hospodárenie.

Po zostavení, ale pred vydaním tejto účtovnej závierky, došlo k zmene členov štatutárneho orgánu spoločnosti. Pôvodný člen predstavenstva MUDr. Ján Slávik MBA – dátum skončenia funkcie k 28.2.2021. Nový člen predstavenstva MUDr. Jozef Pribula PhD., MBA – dátum vzniku funkcie 1.3.2021

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2020

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2020</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2020</i>
Základné imanie	2 080 927	-	-	-	2 080 927
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	789 537	-	-	-	789 537
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	40 165	-	-	-	40 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	190 620	-	-	36 823	227 443
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 443 044	-	-	331 410	1 774 454
Neuhrazená strata minulých rokov	(2 444 616)	-	-	-	(2 444 616)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	368 233	461 885	-	(368 233)	461 885
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2019</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2019</i>
Základné imanie	2 080 927	-	-	-	2 080 927
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	789 537	-	-	-	789 537
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	40 165	-	-	-	40 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	161 319	-	-	29 301	190 620
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 179 334	-	-	263 710	1 443 044
Neuhrazená strata minulých rokov	(2 444 616)	-	-	-	(2 444 616)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	293 011	368 233	-	(293 011)	368 233
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Nemocnica AGEL Levoča a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zahrňuje medzi peňažné prostriedky aj zostatok na cash-poolingovom účte zriadenom v rámci skupiny AGEL SK a.s. prostredníctvom bankového účtu v ČSOB, a.s. s celkovým denným limitom čerpania do výšky 2 150 tisíc EUR (viď poznámku VI. 3.5). Tento cash-poolingový účet je využívaný na financovanie prevádzkovej činnosti spoločnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2020	2019
Peniaze	211	2 114	4 008
Ceniny	213	2 402	731
Peňažný ekvivalent stav cash pooling	361	(1 531 253)	(1 217 055)
Účty v bankách	221.1	15 494	48 589
Kontokorentný účet	221.2		
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2		
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2		
Spolu		(1 511 243)	(1 163 727)

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	592 955	475 899
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 724 397	208 131
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	293 403	257 976
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	308 261	(95 188)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	(691)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 103 036	23 691
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	18 305	21 520
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	56	20
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(33)	(204)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	1 369	1 007
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(421 400)	347 944
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(375 223)	102 747
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	62 302	327 253
	Zmena stavu zásob (-/+)	(108 479)	(82 056)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3 895 952	1 031 974
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(18 305)	(21 520)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(47 282)	(128 852)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 830 365	881 602
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	(5 482)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(3 952 398)	(539 809)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	33	516
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(3 952 365)	(544 775)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(225 510)	(179 322)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(225 510)	(179 322)
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(225 510)	(179 322)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(347 510)	157 505
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	(1 163 727)	(1 321 232)
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(6)	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	(1 511 243)	(1 163 727)