

Čl. I Všeobecné informácie

Názov, sídlo, založenie a vznik spoločnosti

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

Hlavné obchodné činnosti spoločnosti

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 02.07.2021.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Údaje o skupine

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Informácie o priemernom počte zamestnancov

tabuľka č. 1

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	848	846
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	939	941
počet vedúcich zamestnancov	71	66

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti.

Spoločnosť nemenila v roku 2020 účtovné metódy a zásady.

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

Dlhodobý nehmotný majetok

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

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

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

Zásoby

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

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

Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

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

Pohľadávky

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

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

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

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

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

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

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

Závázky

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

Výnosy a výdavky budúcich období

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

Odložená daň

O odloženej dani sa účtuje, ak vzniká

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

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

Cudzie meny

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

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

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

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

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

tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	2021							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.2021		1 592 726			3 226	14 400		1 610 352
Prírastky		45 774				32 886		78 660
Úbytky		13 629				47 286		60 915
Presuny								
Stav k 31.12.2021		1 624 871			3 226	0		1 628 097
Oprávk								
Stav k 01.01.2021		1 040 571			3 226			1 043 797
Prírastky		171 307						171 307
Úbytky		13 629						13 629

Dlhodobý nehmotný majetok	2021							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Stav k 31.12.2021		1 198 249			3 226			1 201 475
Opravné položky								
Stav k 01.01.2021								
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.2021								
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.2021		552 155			0	14 400		566 555
Stav k 31.12.2021		426 622			0	0		426 622

tabuľka č. 3

Dlhodobý nehmotný majetok	2020							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.2020		1 558 967			3 226	0		1 562 193
Prírastky		37 288				51 688		88 976
Úbytky		3 529				37 288		40 817
Presuny								
Stav k 31.12.2020		1 592 726			3 226	14 400		1 610 352
Oprávky								
Stav k 01.01.2020		873 792			3 226			877 018
Prírastky		170 308						170 308
Úbytky		3 529						3 529
Stav k 31.12.2020		1 040 571			3 226			1 043 797
Opravné položky								
Stav k 01.01.2020								
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.2020								
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.2020		685 175			0	0		685 175
Stav k 31.12.2020		552 155			0	14 400		566 555

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

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku

tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	2021								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. preddav. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.2021	4 645 095	25 701 796	27 898 800			498	1 603 907	52 050	59 902 146
Prírastky		453 187	1 049 132				3 479 373	277 786	5 259 478
Úbytky			1 821 898				1 502 320	260 586	3 584 804
Presuny									
Stav k 31.12.2021	4 645 095	26 154 983	27 126 034			498	3 580 960	69 250	61 576 820
Oprávky									
Stav k 01.01.2021		16 409 291	22 702 381						39 111 672
Prírastky		1 029 123	2 090 630						3 119 753
Úbytky			1 821 898						1 821 898
Stav k 31.12.2021		17 438 414	22 971 113						40 409 527
Opravné položky									
Stav k 01.01.2021									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2021									
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.2021	4 645 095	9 292 505	5 196 419			498	1 603 907	52 050	20 790 474
Stav k 31.12.2021	4 645 095	8 716 569	4 154 921			498	3 580 960	69 250	21 167 293

tabuľka č. 5

Dlhodobý hmotný majetok	2020								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. preddav. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.2020	4 645 095	23 606 661	26 033 090			498	1 663 748		55 949 092
Prírastky		2 101 013	3 695 678				4 421 490	138 968	10 357 149
Úbytky		5 878	1 829 968				4 481 331	86 918	6 404 095
Presuny									
Stav k 31.12.2020	4 645 095	25 701 796	27 898 800			498	1 603 907	52 050	59 902 146

Oprávky									
Stav k 01.01.2020		14 364 283	22 463 346						36 827 629
Prírastky		2 050 886	1 668 647						3 719 533
Úbytky		5 878	1 429 612						1 435 490
Stav k 31.12.2020		16 409 291	22 702 381						39 111 672
Opravné položky									
Stav k 01.01.2020									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2020									
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.2020	4 645 095	9 242 378	3 569 744			498	1 663 748		19 121 463
Stav k 31.12.2020	4 645 095	9 292 505	5 196 419			498	1 603 907	52 050	20 790 474

Spoločnosť má v dlhodobom hmotnom majetku zahrnutý dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou finančného prenájmu vo výške vstupnej ceny 5 495 228 €.

V roku 2021 spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok formou finančného prenájmu vo výške vstupnej ceny 893 791 €.

Spoločnosť nemá tvorené opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku.

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený pre prípad škôd.

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

Informácie k zásobám.

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

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

Prehľad pohľadávok a opravných položiek k nim tvorených

tabuľka č. 6

Pohľadávky	2021				
	Stav OP k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	11 072	70	316	0	10 826
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom					

a združeníu					
Iné pohľadávky					
	11 072	70	316	0	10 826

Spoločnosť tvorila v roku 2021 opravné položky k rizikovým pohľadávkam u ktorých je predpoklad, že nebudú zaplatené vo výške 70 €.

Vyradenie pohľadávok z účtovníctva a s tým súvisiace zúčtovanie opravných položiek spoločnosť v roku 2021 vykonala v sume 316 € z dôvodu zániku opodstatnenosti.

Pohľadávky podľa vekovej štruktúry

tabuľka č. 7

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 195		1 195
Iné pohľadávky	0		0
Odložená daňová pohľadávka	992 119		992 119
Dlhodobé pohľadávky spolu	993 314		993 314
Pohľadávky z obchodného styku	8 640 649	38 914	8 679 563
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	11 042		11 042
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	170 311		170 311
Iné pohľadávky	4 294		4 294
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 826 296	38 914	8 865 210

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

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

Krátkodobý finančný majetok

tabuľka č. 8

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Pokladnica, ceniny	19 557	26 829
Bežné bankové účty	40 962 187	34 908 182
Bankové účty termínované	0	3 000 000
Peniaze na ceste	0	-200
Spolu	40 981 744	37 935 011

Peňažné prostriedky v cudzej mene sú vykázané len v pokladni v hotovosti. Spoločnosť peňažné prostriedky v cudzej mene prepočítala k 31.12.2021 platným referenčným výmenným kurzom Európskej centrálnej banky ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

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

Spoločnosť využíva na zhodnotenie voľných finančných prostriedkov krátkodobé termínované vklady.

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

tabuľka č. 9

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2021	31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	21 304	46 825
- záruka, servis podpora na dlhodobý majetok	0	0
- servis antivir. Licencií/ support	21 079	46 825
- rôzne	225	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	137 437	135 277
- publikácie	24 999	22 932
- technická podpora soft. Programov	62 963	82 733
- poistenie majetku	22 676	21 909
- rôzne	26 799	7 703
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	47	1 262
- úroky	0	1 044
- rôzne	47	218

Náklady budúcich období rôzne obsahujú služby za prenájmy, externé kontroly kvality, telefónne poplatky, licencie, školenia a pod., ktoré vecne a časovo súvisia s rokom 2022 a neskôr. Náklady budúcich období týkajúce sa roka 2022 sú krátkodobé náklady budúcich období. Náklady týkajúce sa rokov 2023 a viac sú dlhodobé náklady budúcich období.

Všetky príjmy budúcich období sa týkajú roku 2022, ide o krátkodobé príjmy budúcich období.

Rozdelenie účtovného zisku

tabuľka č. 10

Názov položky	
Účtovný zisk k 31.12.2020	3 876 303
Rozdelenie účtovného zisku	

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 876 303
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 876 303

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

Informácie o rezervách

tabuľka č. 11

Názov položky	rok 2021				
	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
- rezervy na riziká					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 558 762	1 525 473	1 433 409	125 353	1 525 473
- nevyčerpané dovolenky	1 441 041	1 390 065	1 349 731	91 310	1 390 065
- audit účtovnej závierky	9 160	10 827	9 160		10 827
- rezervy iné	108 561	124 581	74 518	34 043	124 581

tabuľka č. 12

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

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

Informácie o záväzkoch

tabuľka č. 13

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobé záväzky spolu	1 776 375	2 250 386
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 776 375	2 250 386
Krátkodobé záväzky spolu	6 327 635	6 169 166
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 303 251	5 920 717
Záväzky po lehote splatnosti	24 384	248 449

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti v rozpätí jeden rok až päť rokov pozostávajú zo záväzkov z finančného prenájmu dlhodobého hmotného majetku vo výške 1 701 845 € a záväzkov zo sociálneho fondu vo výške 74 530 €.

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

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

tabuľka č. 14

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	4 557 772	4 068 437
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	166 602	141 330
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	992 119	884 051
Uplatnená daňová pohľadávka	20 567	101 982
Zaúčtovaná ako náklad		

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

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

tabuľka č. 15

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	73 681	90 087
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	217 580	206 918
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	33 979	30 013
Tvorba sociálneho fondu spolu	251 559	236 931
Čerpanie sociálneho fondu	250 710	253 337
Konečný zostatok sociálneho fondu	74 530	73 681

Sociálny fond bol tvorený na ťarchu nákladov vo výške 1,2% z hrubých miezd v zmysle zákona o sociálnom fonde. Ostatná tvorba sociálneho fondu bola tvorená z vrátených pôžičiek. Spoločnosť netvorila fond z nerozdeleného zisku.

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

Bankové úvery

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

Informácie o výdavkoch a výnosoch budúcich období

tabuľka č. 16

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- rôzne	0	0

Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	23 848	21 967
- dlhodob. hmotný majetok z darov a dotácií	23 848	21 967
- ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	114 080	101 117
- dlhodob. hmotný majetok z darov a dotácií	23 342	28 280
- zdravotná starostlivosť, prev. prehliadky	20 950	18 492
- nezverejnená inzercia	10 954	1 020
- granty, dotácie, dotácie COVID, vakcíny Comirn.	46 307	50 195
- ostatné	12 527	3 130

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

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

tabuľka č. 17

Názov položky	31.12.2021			31.12.2020		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	1 313 604	1 701 845		1 173 512	2 176 705	
Finančný náklad	18 310	11 675		21 638	17 385	
Spolu	1 331 914	1 713 520		1 195 150	2 194 090	

Spoločnosť má k 31.12.2021 záväzky z finančného prenájmu dlhodobého hmotného majetku na 9 zdravotníckych prístrojov.

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

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

tabuľka č. 18

Oblasť odbytu	Tržby za zdravotnú starostlivosť		Tržby za predaj liekov		Tržby za iné	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
a	b	C	d	e	f	g

SK	52 076 982	50 406 570	4 411 629	4 511 478	982 153	640 541
Spolu	52 076 982	50 406 570	4 411 629	4 511 477	982 153	640 541

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

tabuľka č. 19

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	292 688	295 547
- strava vytvorená vlastnou činnosťou pre zamestnancov	292 688	295 547
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 551 489	589 207
- dary finančné	77 482	32 717
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný z dotácií a darov	34 941	55 299
- dotácia , MZ SR Covid 19	1 368 762	416 407
- finančné prostriedky na pokrytie nákladov Hospodárskej mobilizácie	20 515	21 875
- dary vecné	122	0
- poisťné udalosti	1 900	11 862
- rôzne	47 767	51 047
Finančné výnosy, z toho:	855	3 266
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>855</i>	<i>3 266</i>
- úroky v bankách	826	3 253
- iné	29	13

Informácie o čistom obrate

tabuľka č. 20

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	53 059 135	51 047 111
Tržby za tovar	4 411 629	4 511 477
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	39 056	
Čistý obrat celkom	57 509 820	55 558 588

Informácie o nákladoch

tabuľka č. 21

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 531 180	2 402 157
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 494</i>	<i>9 160</i>
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 494	9 160
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 518 686</i>	<i>2 392 997</i>
- opravy a údržba strojov, prístrojov a hospodárskych zariadení	1 138 336	1 158 734
- prenájom nehnuteľného a hnutel'ného majetku	328 978	313 586
- zdravotné služby	9 086	5 091
- školenia, semináre pracovníkov	22 111	10 725
- externé kontroly kvality, skúšky a merania prístrojov	77 798	87 278
- sterilizácia, dezinfekcia, deratizácia	51 533	60 625
- služby výpočtovej techniky	223 464	225 459
- likvidácia odpadu	177 412	122 619
- stočné, zrážky	53 057	53 223
- rôzne prevádzkové náklady	112 106	122 085
- sprostredkovanie	37 485	32 465
- právne služby	46 332	43 968
- služobné cesty	21 269	14 653
- služby telekomunikačných sietí (vrátane internetu)	57 272	53 081
- poštovné	29 107	31 314
- vydávanie časopisu	33 456	33 674
- rôzne ostatné služby	99 884	24 417
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	52 477 663	49 062 124
<i>Náklady vynaložené na obstaranie tovaru , z toho:</i>	<i>3 754 021</i>	<i>3 881 259</i>
- predaný tovar	3 754 021	3 881 259
<i>Spotreba materiálu, energií, z toho:</i>	<i>15 552 195</i>	<i>13 848 081</i>
- spotreba liekov a zdravotníckeho materiálu	13 038 805	11 927 178
- spotreba vakcín Comirnaty	604 487	761 322
- spotreba plynu, elektriny, vody	717 470	761 322
- spotreba ostatného materiálu	555 992	513 621
- spotreba potravín	359 069	351 296
- spotreba drobného hmotného majetku	276 372	294 664
<i>Mzdové náklady z toho:</i>	<i>29 441 025</i>	<i>27 950 666</i>
- mzdové náklady, vrátane zákonného poistenia	28 239 483	26 776 293
- dôchodkové pripoistenie	485 616	448 798

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
- zákonné sociálne náklady	715 926	725 575
<i>Ostatné náklady, z toho:</i>	<i>3 730 422</i>	<i>3 382 118</i>
- ostatné dane a poplatky	77 681	88 335
- odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 291 061	2 968 494
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-246	-315
- poistenie majetku	74 446	69 160
- manká a škody	7 980	9 798
- ostatné rôzne náklady	279 500	246 646
Finančné náklady, z toho:	47 359	45 749
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>144</i>	<i>57</i>
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	6
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>47 215</i>	<i>45 692</i>
- úroky z finančného prenájmu dlhodob. hmotného majetku	23 103	23 239
- bankové poplatky	24 092	22 453
- manká a škody na finančnom majetku	20	x

Informácie o splatnej dani a odloženej dani z príjmov

tabuľka č. 22

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

tabuľka č. 23

Názov položky	31.12.2021			31.12.2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	E	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 267 324	x	x	4 954 159	x	x
teoretická daň	x	896 138	21	x	1 040 373	21
Daňovo neuznané náklady	732 792	153 886	3,61	892 036	187 328	3,78
Výnosy nepodliehajúce dani	-209 595	-44 015	-1,03	-146 157	-30 693	-0,62
Umorenie daňovej straty						
Spolu	4 790 521	1 006 009	23,57	5 700 038	1 197 008	24,16
Splatná daň z príjmov	x	1 006 294	23,58	x	1 198 574	24,19
Odložená daň z príjmov	x	-108 067	-2,53	x	-120 718	-2,43
Celková daň z príjmov	x	898 227	21,05	x	1 077 856	21,76

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch iné aktíva a iné pasíva.

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

Spoločnosť na podsúvahových účtoch eviduje len zostatky pohľadávok voči zamestnancom z titulu pôžičiek zo sociálneho fondu v celkovej výške 44 453 €, výšku vypožičaného majetku od Ministerstva zdravotníctva pre potreby hospodárskej mobilizácie v celkovej výške 5 610 € a budúce záväzky vyplývajúce z leasingových zmlúv (úroky, DPH, poistné) v celkovej výške 689 425 €. Na základe Zmluvy o uchovávaní liekov MZ SR spoločnosť eviduje úschovu vakcín Comirnaty vo výške 199 485 €.

tabuľka č. 24

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	199 485	
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu	689 425	772 998
Iné položky, vakcíny Comirnaty	50 063	55 414

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

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

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

Transakcie so spriaznenými osobami - Rehoľa svätej Alžbety vykonala v roku 2021 spoločnosť nasledovne

Názov položky	31.12.2021
Prenájom	220 000
Náklady celkom	220 000
Obedy	9 610
Vykurovanie	23 734
Výnosy celkom	33 344
Pohľadávky	11 042
Záväzky	0

Čl. VIII Ostatné informácie

Bez náplne.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

tabuľka č. 25

Položka vlastného imania	31.12.2021				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	7 365 552				7 365 552
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	49 107				49 107

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	50 193 882			3 876 303	54 070 184
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 876 303	3 369 097		- 3 876 303	3 369 097
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

tabuľka č. 26

Položka vlastného imania	31.12.2020				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	7 365 552				7 365 552
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	49 107				49 107
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 468 936			3 724 946	50 193 882
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 724 946	3 876 303		- 3 724 946	3 876 303

Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

tabuľka č. 27

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		2021	2020
a	b		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	4 267 324	4 954 159
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	3 244 445	3 113 473
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	3 291 061	2 968 494
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobutnému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-246	-315
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	39 420	4 590
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	23 103	23 239
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-826	-3 253
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-108 067	120 718
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	283 556	1 794 771
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	383 094	143 408
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-48 134	1 958 982
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-51 404	-307 619
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	826	3 253
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-23 103	-23 239

A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností	- 1 168 282	-1 082 102
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 604 766	8 760 315
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-78 660	-51 688
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-3 479 373	-4 421 490
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 558 033	-4 473 178
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	3 046 733	4 287 137
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	37 935 011	33 647 874
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	40 981 744	37 935 011
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	40 981 744	37 935 011