

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2021

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

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

Obchodné meno a sídlo: **Unilabs Slovensko, s. r. o.**
Záborského 2, 036 01 Martin

S účinnosťou od 1.2.2021 bolo zmenené obchodné meno spoločnosti z Alpha medical, s. r. o. na Unilabs Slovensko, s. r. o.. Táto skutočnosť bola zapísaná do obchodného registra dňa 1.2.2021.

Označenie obchodného registra: Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka: 63112/L

Dátum založenia: 6. marca 1996

Dátum vzniku: 25. marca 1996

Hlavné činnosti spoločnosti:

- sprostredkovanie obchodu, prác a služieb v rozsahu voľných živností
- obchod s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním služieb
- prenájom strojov, zariadení a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- prenájom motorových vozidiel a iných dopravných zariadení
- vedenie účtovníctva
- publikačná činnosť
- vzdelávacia činnosť a organizácia školení
- spracovanie údajov a služby s tým spojené
- vedľajšia a pomocná činnosť v doprave
- skladovanie s výnimkou verejného skladu
- výskum trhu a verejnej mienky
- reklama a propagácia
- podnikateľské poradenstvo
- faktoring a forfaiting
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- neperiodická a periodická vydavateľská činnosť
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- správa registratúry
- sekretárske práce
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia
- poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- prevádzkovanie zdravotníckych zariadení ambulantnej zdravotnej starostlivosti – špecializovanej ambulancie, zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek a zariadenia na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v rozsahu povolenia vydaného podľa zákona č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied

2. Zamestnanci

Informácie o počte zamestnancov

Položka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		840,31	817,88
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		882	871
počet vedúcich zamestnancov		25	25

3. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Unilabs Diagnostics AB	3 494 445	99,98%	99,98%	99,98%
Unilabs SubHolding AB (publ)	750	0,02%	0,02%	0,02%
Spolu	3 495 195	100%	100%	100%

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Táto účtovná závierka bola schválená na zverejnenie konateľmi spoločnosti. V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti, ktoré nastali po 31.12.2021.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2020 bola schválená valným zhromaždením spoločníkmi spoločnosti rozhodnutím dňa 23.9.2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2020 bola zverejnená 19.3.2021. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2020 bola zverejnená 7.5.2021, výročná správa za rok 2020 a overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2020 boli zverejnené dňa 7.5.2021.

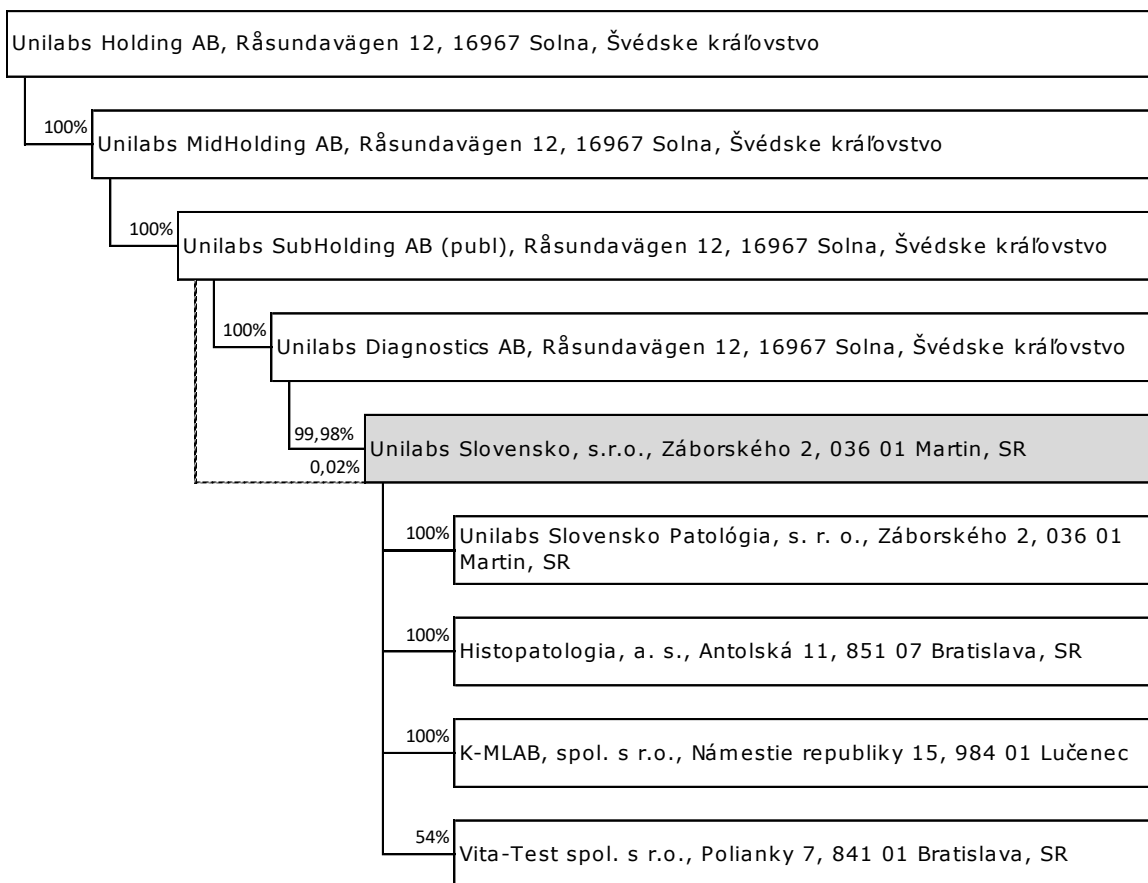
8. Schválenie audítora

Spoločnosť má podľa § 19 zákona o účtovníctve povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Na overenie účtovnej závierky za rok 2021 bola schválená spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., valným zhromaždením dňa 23.9.2021.

II. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny UNILABS. Materskou spoločnosťou skupiny UNILABS je Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédsko kráľovstvo. Identifikačné číslo 556722-5080. Účtovná závierka Spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédsko kráľovstvo, ktorú je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti. Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 8 zákona, nakoľko spoločnosť Unilabs Holding AB zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky podľa nižšie uvedenej štruktúry podľa stavu k 31.12.2021.

S účinnosťou od 1.2.2021 bolo zmenené obchodné meno spoločnosti z Alpha medical, s. r. o. na Unilabs Slovensko, s. r. o.. S účinnosťou od 5.2.2021 bolo zmenené obchodné meno spoločnosti z Alpha medical patológia, s.r.o. na Unilabs Slovensko patológia, s. r. o.. S účinnosťou od 6.2.2021 bolo zmenené obchodné meno spoločnosti z Alpha medical hematológia, s. r. o. na Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o.. Na základe rozhodnutia jediného spoločníka obchodnej spoločnosti Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o. zo dňa 21.12.2021, v ktorom bolo rozhodnuté o zlúčení obchodnej spoločnosti Unilabs Slovensko, s. r. o., ako nástupníckej spoločnosti s obchodnou spoločnosťou Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o. k rozhodnému dňu 1.12.2021 došlo k zlúčeniu uvedených spoločností a spoločnosť Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o. bola vymazaná z obchodného registra dňa 1.1.2022.



III. 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 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania 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 sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
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, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) 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 (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 135 súvahy). 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.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
 Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou. Nevýznamné náklady medzi obdobiami, ktorými sú posledný kalendárny mesiac bežného účtovného obdobia a prvý kalendárny mesiac bezprostredne nasledujúceho účtovného obdobia spoločnosť časovo nerozlišuje.
- l) Závazky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
 Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.
- q) Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty.

Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégií účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

- r) Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.
- s) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- t) 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 %.

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, odhadov a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyúčtované dodávky energií, služieb a nevyčerpané dovolenky a prémie zamestnancov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Odhady – slúžia na odhad reálnej hodnoty vykázaných výnosov. Výnosy voči zdravotným poisťovniam sa vykazujú na základe štátom regulovaného bodového ohodnotenia jednotlivých laboratórnych vyšetrení s dohodnutou cenou bodu v jednotlivých zdravotných poisťovniach. Vo väčšine prípadov sú so zdravotnými poisťovňami zmluvne dohodnuté celkové rozsahy poskytovanej zdravotnej starostlivosti na určité časové obdobie a ďalšie pravidlá na preplácanie zdravotnej starostlivosti stanovené jednotlivými zdravotnými poisťovňami alebo zákonmi. Pri výpočte reálnej hodnoty výnosov za účtovné obdobie sa vychádza z týchto pravidiel, dohôd so zdravotnými poisťovňami, informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zo skúseností z minulých období.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, ktorých tržobná cena klesla pod obstarávaciu cenu,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100 %.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad 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.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Mesačná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 rokov	1/240
Stroje a zariadenia	8 rokov	1/96
Dopravné prostriedky	5 rokov	1/60
Inventár	10 rokov	1/120
Goodwill	11 rokov	1/132

V roku 2021 spoločnosť vykonala mimoriadny účtovný odpis goodwill vzhľadom na mimoriadny nárast ekonomických úžitkov z goodwill tak, že prehodnotila dobu odpisovania goodwill z pôvodných 15 rokov na 11 rokov.

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

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení.

- c) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje.

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. 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.

12. Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 302 853	41 197	205 777 878	31 527	61 103	0	209 214 558
Prírastky				7 967 393		711 765		8 679 158
Úbytky		-16 986						-16 986
Presuny		498 240	52 107			-550 347		
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 784 107	93 304	213 745 271	31 527	222 521	0	217 876 730
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-2 088 463	-41 197	-70 507 463	-31 527	0	0	-72 668 650
Prírastky		-408 301	-1 449	-24 731 535				-25 141 285
Úbytky		16 986						16 986
Stav na konci účtovného obdobia	0	-2 479 778	-42 646	-95 238 998	-31 527	0	0	-97 792 949
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 214 390	0	135 270 415	0	61 103	0	136 545 908
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 304 329	50 658	118 506 273	0	222 521	0	120 083 781

Unilabs Slovensko, s. r. o.

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok goodwillu v hodnote 7 967 393 EUR, ktorý vznikol zlúčením s dcérskou spoločnosťou Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o..

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 547 032	41 198	206 013 711	31 527	400 391	0	209 033 859
Prírastky						420 743		420 743
Úbytky		-4 210	-1	-235 833				-240 044
Presuny		760 031				-760 031		
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 302 853	41 197	205 777 878	31 527	61 103	0	209 214 558
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-1 777 717	-30 567	-57 024 770	-31 527	0	0	-58 864 581
Prírastky		-314 956	-10 631	-13 718 526				-14 044 113
Úbytky		4 210	1	235 833				240 044
Stav na konci účtovného obdobia	0	-2 088 463	-41 197	-70 507 463	-31 527	0	0	-72 668 650
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	769 315	10 631	148 988 941	0	400 391	0	150 169 278
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 214 390	0	135 270 415	0	61 103	0	136 545 908

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok softvéru v hodnote 760 031 EUR.

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

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 832 588	15 437 419	0	0	83 929	145 689	0	19 499 625
Prírastky							1 423 856	446 411	1 870 267
Úbytky		-28 701	-678 447			-16 023			-723 171
Presuny		24 090	1 524 129			-3 362	-1 320 550	-224 307	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 827 977	16 283 101	0	0	64 544	248 995	222 104	20 646 721
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-1 673 674	-8 995 270	0	0	-82 529	0	0	-10 751 473
Prírastky		-351 711	-1 684 040			1 962			-2 033 789
Úbytky		28 701	678 447			16 023			723 171
Stav na konci účtovného obdobia	0	-1 996 684	-10 000 863	0	0	-64 544	0	0	-12 062 091
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 158 914	6 442 149	0	0	1 400	145 689	0	8 748 152
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 831 293	6 282 238	0	0	0	248 995	222 104	8 584 630

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 24 090 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 823 563 EUR, motorových vozidiel vo výške 249 060 EUR, nákupom hardware vo výške 133 287 EUR a nábytku vo výške 119 967 EUR.

Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 787 797	13 695 449	0	0	83 930	284 552	3 789	17 855 517
Prírastky							2 193 188		2 193 188
Úbytky		-927	-546 152			-1			-547 080
Presuny		45 718	2 288 122				-2 332 051	-3 789	-2 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 832 588	15 437 419	0	0	83 929	145 689	0	19 499 625
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-1 335 741	-8 033 978	0	0	-82 279	0	0	-9 451 998
Prírastky		-338 860	-1 507 444			-250			-1 846 554
Úbytky		927	546 152						547 079
Stav na konci účtovného obdobia	0	-1 673 674	-8 995 270	0	0	-82 529	0	0	-10 751 473
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 452 056	5 661 471	0	0	1 651	284 552	3 789	8 403 519
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 158 914	6 442 149	0	0	1 400	145 689	0	8 748 152

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 45 718 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 1 470 034 EUR, motorových vozidiel vo výške 485 521 EUR, nákupom hardware vo výške 197 422 EUR a nábytku vo výške 135 145 EUR.

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistnej sumy	
		2021	2020
Hmotný majetok na prevádzkach	poistenie hmotného majetku	19 319 052	17 764 545
Automobily	PZP, havarijné poistenie	3 229 115	3 279 112

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

K 31.12.2021 spoločnosť nemá žiadne obmedzenie disponovania s majetkom a ani záložné právo na majetok.

1.5. Goodwill

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill (resp. negatívny goodwill), ktorý vznikol zlúčením s dcérskymi spoločnosťami alebo nákupom častí podnikov. Obstarávací cena goodwillu vzniknutého zlúčením vyplýva z rozdielu medzi obstarávacou cenou finančných investícií pri nákupe obchodných podielov, ktoré boli dohodnuté v kúpnych zmluvách a výškou vlastného imania spoločností ku dňu zrušenia bez likvidácie zlúčením so Spoločnosťou na základe znaleckého posudku alebo kvalifikovaného odhadu reálnej ceny. Obstarávací cena goodwillu vzniknutého nákupom častí podnikov vyplýva z rozdielu medzi obstarávacou kúpnu cenou a reálnou hodnotou obstaranej časti podniku.

V roku 2021 spoločnosť vykonala mimoriadny účtovný odpis goodwill vzhľadom na mimoriadny nárast ekonomických úžitkov z goodwill tak, že prehodnotila dobu odpisovania goodwill z pôvodných 15 rokov na 11 rokov.

Názov spoločnosti/časti podniku	Dátum zlúčenia/nákupu	Goodwill/negatívny goodwill	Obstarávací cena
Centrum zdravia, spol. s r. o.	1.10.2010	goodwill	381 983
BIORTG Kežmarok, s.r.o.	1.3.2012	goodwill	2 552 817
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Masarykova 9, Košice spoločnosti Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.	1.10.2012	goodwill	844 164
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. J. Jiskru 8, Zvolen spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	164 366
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Šancová 110, Bratislava spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	549 928
Gerlach Labs SK, a.s.	1.7.2013	goodwill	68 625 887
PATOLÓGIA s.r.o.	1.12.2013	goodwill	176 730
BIOIM Trebišov, s.r.o.	1.12.2013	goodwill	831 751
SZ Laboratories a.s.	1.1.2014	goodwill	1 707 049
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Ivana Krasku 2464, Sereď spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.	1.2.2014	goodwill	160 123
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Komenského 36, Želiezovce spoločnosti NAUSIKA, s.r.o.	1.4.2014	goodwill	99 743
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	361 316
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Bratská 17, Banská Štiavnica spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	2 322 931
HistoCyt, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	200 117
HIS – DG, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	1 348 645
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	871 190
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 800 541
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 382 207
Gendiagnostica Košice s.r.o.	1.5.2015	goodwill	4 213 160
Gendiagnostica, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	932 429
Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	6 963 082
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Hodská 373/38, Galanta spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Sv. Lukáša Galanta, a.s.	1.2.2016	goodwill	1 121 923
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Veľkobláhovská 23, Dunajská streda spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s.	1.2.2016	goodwill	1 126 529
Patológia, s.r.o.	1.5.2016	goodwill	799 575
Oddelenie klinickej biochémie, Jurkovičova 19, Prešov	1.5.2016	goodwill	703 961
Genetická ambulancia, Dukelských hrdinov 2, Lučenec	1.9.2016	goodwill	23 934
Unilabs Holding Slovakia s.r.o.	1.8.2017	goodwill	96 660 033
MEDY s.r.o.	1.1.2019	goodwill	6 778 997
Oddelenie klinickej genetiky, Šancová 110, Bratislava, spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o.	1.6.2019	goodwill	676 859
Klinická patológia Prešov, s.r.o.	1.7.2019	goodwill	1 395 908
Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o.	1.12.2021	goodwill	7 967 393
Spolu			213 745 271

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	27	29	31	32	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 098 111	294 107	0	0	0	376 400	1 318	0	10 769 936
Prírastky	1 037 395						1 297 139		2 334 534
Úbytky	-8 850 601								-8 850 601
Presuny	1 592 564	-294 107					-1 298 457		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 877 469	0	0	0	0	376 400	0	0	4 253 869
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-97 980	0	0	0	0	0	0	-97 980
Prírastky	-97 980								
Úbytky		97 980							
Stav na konci účtovného obdobia	-97 980	0	0	0	0	0	0	0	-97 980
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 098 111	196 127	0	0	0	376 400	1 318	0	10 671 956
Stav na konci účtovného obdobia	3 779 489	0	0	0	0	376 400	0	0	4 155 889

Prírastok vo výške 2 334 534 vznikol obstaraním obchodného podielu v spoločnosti K-MLAB, spol. s r.o., Námestie republiky 15, 984 01 Lučenec, dokúpením časti podielu v spoločnosti Vita-Test spol. s r.o. a vytvorením kapitálového fondu z príspevkov v spoločnosti Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o..

Úbytok vo výške 8 850 601 EUR je spôsobený zlúčením spoločnosti s dcérskou spoločnosťou Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o..

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	27	29	31	32	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 886 971	262 107	0	0	0	376 400	1 318	0	10 526 796
Prírastky	211 140	32 000							243 140
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	10 098 111	294 107	0	0	0	376 400	1 318	0	10 769 936
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-65 980	0	0	0	0	0	0	-65 980
Prírastky		-32 000							-32 000
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	-97 980	0	0	0	0	0	0	-97 980
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 886 971	196 127	0	0	0	376 400	1 318	0	10 460 816
Stav na konci účtovného obdobia	10 098 111	196 127	0	0	0	376 400	1 318	0	10 671 956

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie						
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM	
a	b	c	d	e	f	
Dcérske účtovné jednotky						
Unilabs Slovensko Patológia, s. r. o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	571 604	257 589	287 211	
Histopatologia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	-47 030	-7 382	1 997 694	
K-MLAB, spol. s r.o., Námestie republiky 15, 984 01 Lučenec, SR	100%	100%	84 875	22 738	1 283 276	
Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR	54%	54%	-24 078	-33 492	309 288	
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely						
Ostatný dlhodobý finančný majetok						
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200	
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200	
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 253 869	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Unilabs Slovensko Patológia, s. r. o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	572 681	258 666	287 210
Histopatológia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	-39 648	-114 786	1 997 695
Unilabs Slovensko Hematológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	-874 078	-316 138	7 813 206
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR	24%	24%	9 414	-22 779	196 127
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
					1 318
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	10 671 956

Finančné investície sa prehodnocujú podľa budúcich ekonomických úžitkov. Opravná položka sa tvorí, ak sa predpokladajú ekonomické úžitky z ovládanej osoby nižšie ako ocenenie finančnej investície v účtovníctve Spoločnosti. Vzhľadom na prehodnotenie dosahovaných a predpokladaných hospodárskych výsledkov a iných ekonomických úžitkov v ovládaných osobách neboli vytvorené opravné položky k finančným investíciám.

3. Zásoby (r. 034 súvahy)

Spoločnosť eviduje k 31. 12. 2021 zásoby v hodnote 8 764 402 EUR (5 737 489 EUR k 31.12.2020). Zásoby sú materiál využívaný pri laboratórnych vyšetreniach. Jeho čistá realizačná hodnota je zhodná s obstarávacou cenou, nakoľko sa všetok materiál použije. Spoločnosť má vlastné zásoby poistené.

4. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2021

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Krátkodobé (r. 053)	24 402 412	60 131	55 372	13 523	12 244	22 959	24 566 641

31. december 2020

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Krátkodobé (r. 053)	19 836 742	71 014	19 963	7 332	4 991	62 417	20 002 459

Unilabs Slovensko, s. r. o.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným stranám

Položka	riad ok	Spriaznené osoby	31. 12. 2021
Krátkodobé pohľadávky			73 550
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	AeskuLab k.s.	3 472
		Histopatologia, a. s.	102
		Unilabs A/S	2 022
		Unilabs Slovensko Patológia, s. r. o.	541
		Unilabs Ltd	28 580
		Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o.	244
		Unilabs Group Services succ. d 'Unilabs Lab. D 'analyses méd. SA	15 430
		Vita-Test spol. s r.o.	19 559
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	Vita-Test s.r.o.	3 600
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065		
Spolu			73 550

Položka	riad ok	Spriaznené osoby	31. 12. 2020
Krátkodobé pohľadávky			954 039
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	Alpha medical patológia, s.r.o.	427
		Vita-Test s.r.o.	248
		CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	14 240
		Scientific Clinical Laboratories LLC	170
		Unilabs Group Services succ. d 'Unilabs Lab. D 'analyses méd. SA	15 754
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	Alpha medical hematológia, s.r.o.	733 200
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065	Alpha medical hematológia, s.r.o.	190 000
Spolu			954 039

Prehľad o poskytnutých pôžičkách prepojeným účtovným jednotkám (r. 047, 048, 059, 060) k 31.12.2021:

Spoločnosť	Hodnota zostatku istiny v cudzej mene	Hodnota istiny s úrokmi v EUR	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2022	od r. 2022
Vita-Test s.r.o.		3 600	4,369%	31.12.2022	3 600	

Prehľad o poskytnutých pôžičkách prepojeným účtovným jednotkám (r. 047, 048, 059, 060) k 31.12.2020:

Spoločnosť	Hodnota zostatku istiny v cudzej mene	Hodnota istiny s úrokmi v EUR	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2021	od r. 2021
Alpha medical hematológia, s.r.o.		733 200	4,369%	31.12.2021	733 200	

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Bežné účtovné obdobie					
Položka	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP a OP obstarané zlúčením	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	-20 777	-11 211	4 523	19 347	-8 118
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	-20 777	-11 211	4 523	19 347	-8 118

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP a OP obstarané zlúčením	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	-70 265	-84 381	15 531	118 338	-20 777
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	-70 265	-84 381	15 531	118 338	-20 777

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100%.

4.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2021

Položka	riadok	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a		b	c	d
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	35 734	34 216	69 950
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	23 988 594	130 013	24 118 607
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	3 600		3 600
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063			
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	374 484		374 484
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	24 402 412	164 229	24 566 641

31. december 2020

Položka	riadok	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a		b	c	d
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	24 237	6 602	30 839
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	18 551 208	159 115	18 710 323
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	733 200		733 200
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063			
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	528 097		528 097
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	19 836 742	165 717	20 002 459

4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	164 229	165 717
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	24 402 412	19 836 742
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 566 641	20 002 459
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty (r. 071 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	36 474	31 998
Bežné bankové účty	15 525 674	6 556 152
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	758	
Spolu	15 562 906	6 588 150

6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:	3 252	9 882
softvérové služby	3 252	9 882
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	387 803	351 390
odborná literatúra	783	670
externá kontrola kvality	12 614	13 315
poistné	119 095	120 984
nájomné	4 374	2 400
odborné pomoci	32 838	31 539
vzdelávanie pracovníkov	8 203	13 729
softvérové služby	117 842	123 143
servis prístrojov	43 804	41 801
ostatné	3 054	3 809
stravné zamestnancom	45 196	
Spolu (r. 074)	391 055	361 272

V. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezvyšovalo.

Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (r. 088 súvahy) vo výške 3 319 EUR a zákonný rezervný fond (r. 089 súvahy) vo výške 349 520 EUR dosahujú výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Na valnom zhromaždení dňa 30.12.2019 bolo schválené vytvorenie kapitálového fondu z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov vo výške 75 774 212 EUR ku dňu 31.12.2019.

Na valnom zhromaždení dňa 20.1.2020 bolo prijaté rozhodnutie o úhrade strát z minulých rokov z nerozdelených ziskov a kapitálového fondu z príspevkov vytvoreného v roku 2015 a o vyplatení časti splateného kapitálového fondu Spoločnosti vytvoreného v roku 2019 spoločníkovi Spoločnosti a určení spôsobu jeho vyplatenia postupne v rokoch 2020 a 2021 spolu vo výške 6,8 mil. EUR.

1.2. Vysporiadanie účtovného zisku za rok 2020

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	906 346
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	906 346
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	906 346

2. Rezervy (r. 118, 136 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 119, 120, 137, 138 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a obstaranie zlúčením	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	283 597	127 598	41 010	0	370 185
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	283 597	127 598	41 010		370 185
- rezervy na odchodné a odvody	283 597	127 598	41 010		370 185
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	2 260 570	2 593 769	2 185 577	16 023	2 652 739
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	862 765	979 075	862 765		979 075
- rezervy na dovolenku	862 765	979 075	862 765		979 075
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	1 397 805	1 614 694	1 322 812	16 023	1 673 664
- rezervy - ostatné	147 620	72 080	72 627	16 023	131 050
- rezervy - audit	15 519	28 889	15 519		28 889
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	13 194	145 944	13 194		145 944
- rezervy na prémie	1 221 472	1 315 367	1 221 472		1 315 367
- rezervy na stravné lístky		52 414			52 414

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a obstaranie zlúčením	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	323 057	71 254	110 714	0	283 597
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	323 057	71 254	110 714		283 597
- rezervy na odchodné a odvody	248 057	71 254	35 714		283 597
- ostatné rezervy	75 000		75 000		0
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	1 348 133	2 250 212	1 308 131	29 644	2 260 570
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	611 682	862 765	611 682		862 765
- rezervy na dovolenku	611 682	862 765	611 682		862 765
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	736 451	1 387 447	696 449	29 644	1 397 805
- rezervy - ostatné	153 668	115 581	91 985	29 644	147 620
- rezervy - audit	14 738	37 200	36 419		15 519
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	171 295	13 194	171 295		13 194
- rezervy na prémie	396 750	1 221 472	396 750		1 221 472

Spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, na prémie a odvody s nimi súvisiace, auditorské služby a služby spojené s účtovnou závierkou za rok 2021, nájomné, odborné pomoci a energie spotrebované v roku 2021 a rezervu na stravné lístky. Predpokladá sa, že tieto rezervy budú použité v roku 2022. Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na odchodné zamestnancov.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny

31. december 2021

Položka	Ria dok	Splatnosť			Spolu
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Dlhodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105				
Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
Čistá hodnota zákazky	107				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	61 148 383			61 148 383
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109				
Ostatné dlhodobé záväzky	110				
Dlhodobé prijaté preddavky	111				
Dlhodobé zmenky na úhradu	112				
Vydané dlhopisy	113				
Záväzky zo sociálneho fondu	114	95 904			95 904
Iné dlhodobé záväzky	115				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116				
Odložený daňový záväzok	117	10 096 458			10 096 458
Dlhodobé záväzky spolu	102	71 340 745	0	0	71 340 745
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	15 345			15 345
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	19 236 706	1 681 645		20 918 351
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	1 280 791			1 280 791
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	847 128			847 128
Daňové záväzky a dotácie	133	1 476 358			1 476 358
Záväzky z derivátových operácií	134				
Iné záväzky	135	100 554			100 554
Krátkodobé záväzky spolu	122	22 956 882	1 681 645	0	24 638 527

31. december 2020

Položka	Ria dok	Splatnosť			Spolu
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Dlhodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105				
Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
Čistá hodnota zákazky	107				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	78 648 383			78 648 383
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109				
Ostatné dlhodobé záväzky	110				
Dlhodobé prijaté preddavky	111				
Dlhodobé zmenky na úhradu	112				
Vydané dlhopisy	113				
Záväzky zo sociálneho fondu	114	23 968			23 968
Iné dlhodobé záväzky	115				0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116				
Odložený daňový záväzok	117	8 928 767			8 928 767
Dlhodobé záväzky spolu	102	87 601 118	0	0	87 601 118
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	29 732			29 732
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	11 753 725	1 117 942	-17	12 871 650
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	984 669			984 669
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	658 334			658 334
Daňové záväzky a dotácie	133	2 329 621			2 329 621
Záväzky z derivátových operácií	134				
Iné záväzky	135	37 979			37 979
Krátkodobé záväzky spolu	122	15 794 060	1 117 942	-17	16 911 985

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti	1 681 645	1 117 925
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22 956 882	15 794 060
Krátkodobé záväzky spolu (r. 122)	24 638 527	16 911 985
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	71 340 745	87 601 118
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.102)	71 340 745	87 601 118

3.3. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 968	78 642
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	148 279	57 514
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	14 507	
Tvorba sociálneho fondu spolu	162 786	57 514
Čerpanie sociálneho fondu	90 850	112 188
Konečný zostatok sociálneho fondu	95 904	23 968

3.4. Odložený daňový záväzok (r. 117 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-53 537 561	-49 050 561
odpočítateľné		
zdaniteľné	-53 537 561	-49 050 561
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 428 953	1 944 618
odpočítateľné	2 428 953	1 944 618
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	3 030 237	4 588 003
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-10 096 458	-8 928 767
Zmena odloženého daňového záväzku	1 167 691	25 415
Zaúčtovaná ako náklad (r.59)	1 167 691	25 415
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Unilabs Slovensko, s. r. o.

Podstatnú časť odloženého daňového záväzku tvorí odložený záväzok k rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou daňovo odpisovaného majetku, najmä goodwillu.

3.5. Závazky voči spriazneným osobám

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2021
Dlhodobé záväzky	102		61 148 383
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	Unilabs Diagnostics AB	61 148 383
Krátkodobé záväzky	124		15 101
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	15 101
Spolu			61 163 484

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2020
Dlhodobé záväzky	102		78 648 383
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	Unilabs Diagnostics AB	78 648 383
Krátkodobé záväzky	124		29 732
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Alpha medical patológia, s.r.o.	13
		Unilabs Group Services succ. d 'Unilabs Lab. D 'analyses méd. SA	177
		AeskuLab k.s.	1 590
		CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	27 952
Spolu			78 678 115

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci (r. 108 súvahy)

Prehľad o prijatých pôžičkách k 31.12.2021

Spoločnosť	Cudzia mena	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2022	po r. 2022
Unilabs Diagnostics AB		61 148 383	3,830%	5.5.2025		61 148 383
Spolu		61 148 383				61 148 383

Časť pôžičky vo výške 17 500 000 EUR bola v roku 2021 splatená.

Prehľad o prijatých pôžičkách k 31.12.2020

Spoločnosť	Cudzia mena	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2021	po r. 2021
Unilabs Diagnostics AB		78 648 383	4,327%	5.5.2025		78 648 383
Spolu		78 648 383				78 648 383

Časť pôžičky vo výške 9 000 000 EUR bola v roku 2020 splatená.

5. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období krátkodobé (r.143), z toho:		
	74 910	55 547
cafeteria	74 910	55 547
Výnosy budúcich období dlhodobé (r. 144), z toho:		
	441	606
vedenie registratúry	441	606
Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:		
	164	164
vedenie registratúry	164	164
Spolu (r. 141)	75 515	56 317

6. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020 je takáto:

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť od jedného roka do			Splatnosť od jedného roka do		
	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina				6 511		
Finančný náklad				38		
Spolu	0	0	0	6 549	0	0

VI. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03-05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - poskytovanie zdravotnej starostlivosti		Typ výrobkov, tovarov, služieb - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovensko	111 710 966	74 234 344	129 201	115 967
Zahraničie z toho:	98 478	107 997	234 953	106 350
Česká republika	2 411	942	60 386	166
Švajčiarsko			163 479	106 184
ostatné	96 067	107 055	11 087	
Predaj celkom	111 809 444	74 342 341	364 154	222 317

Čistý obrat (časť účtovnej triedy 6 podľa zákona):

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja tovaru	754	886
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb z toho:	112 172 844	74 563 772
zdravotnícke služby	111 808 690	74 342 341
nájomné	21 929	26 963
odvoz odpadu, dopravné služby	12 238	10 140
vedenie účtovníctva	20 564	26 200
ostatné služby	309 423	158 128
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	112 173 598	74 564 658

- 1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	121 269	120 327
aktivácia vlastných nákladov pri tvorbe nehm. majetku	121 269	120 327
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	521 127	687 321
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	12 483	16 593
náhrady za poistné udalosti	85 089	80 932
dotácie z ÚPSVaR a MZ SR na podporu zamestnanosti v kríze	291 239	551 839
ostatné výnosy	132 316	37 957
Finančné výnosy, z toho:	330 711	524 167
Kurzové zisky (r. 42) , z toho:	2	487
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	487
Úroky kreditné	72 043	63 718
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	258 666	459 962
výnosy z podielov v dcérskych účtovných jednotkách	258 666	459 962

VII. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**

1.1. Výrobná spotreba (r. 12 a r. 14 výkazu ziskov a strát)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Spotreba materiálu	31 645 995	19 658 572
z toho materiál na laboratórne účely	30 690 404	18 816 211
z toho ostatný materiál	955 591	842 361
Spotreba energie	735 238	701 162
Služby	16 553 708	10 837 254
Opravy a udržiavanie	770 052	735 886
Nájomné	4 700 502	4 580 032
Odborné pomoci	8 584 389	3 422 461
Právne	382 668	393 583
Účtovné a audítorské, daňové poradenstvo	55 273	37 737
Manažment kvality	239 446	240 815
Zdravotnícke služby	7 711 912	2 496 742
Poradenské služby	116 272	206 077
Iné	78 818	47 507
z toho spriaznené osoby	55 621	129 932
Reklama a propagácia	584 470	374 047
Komunikácia	201 245	211 056
Hygiena a sanitácia, likvidácia odpadu	450 264	383 239
Cestovné náhrady	160 572	164 562
Náklady na reprezentáciu	33 484	6 800
Software	652 556	543 459
Ostatné služby (stočné, školenie, dopravné a iné služby...)	416 174	415 712

- 1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej, finančnej činnosti a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 553 708	10 837 254
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	55 059	37 737
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	46 553	37 737
iné uisťovacie audítorské služby	8 506	
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (viď bod VII.1.1)	16 498 649	10 799 517
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	51 600 148	37 752 998
Osobné náklady	24 239 022	21 556 679
mzdové náklady	17 138 432	15 186 371
odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	5 000	4 800
náklady na sociálne zabezpečenie	6 037 211	5 400 491
sociálne náklady	1 058 379	965 017
Dane a poplatky		41 454
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	27 156 251	15 884 042
odpisy	27 156 251	15 884 042
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	3 668	8 952
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	194 519	193 020
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	6 688	68 851
Finančné náklady, z toho:	2 955 625	3 949 460
Kurzové straty (r. 52), z toho:	2 574	973
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 574	973
Predané cenné papiera a podiely (r. 46)		
Tvorba opravnej položky k podielom		32 000
Ostatné významné položky finančných nákladov (r. 54), z toho:	116 385	72 314
bankové poplatky	116 385	72 314
z toho spriaznené osoby		
bankové poplatky za úver		
ostatné		
Nákladové úroky (r. 49)	2 836 666	3 844 173
z toho spriaznené osoby	2 836 628	3 843 844
Náklady na derivátové operácie (r. 53)		

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
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		963 481
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		

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	9 603 213	x	x	2 996 154	x	x
Daňovo neuznané náklady	12 907 856	2 710 650	21%	12 431 984	2 610 717	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 558 809	-1 167 350	21%	-2 077 110	-436 193	21%
Umorenie daňovej straty	-3 090 067	-648 914	21%	-3 520 584	-739 323	21%
Ostatné			21%			21%
Spolu	13 862 193	2 911 061	21%	9 830 444	2 064 393	21%
Splatná daň z príjmov	x	2 656 848		x	2 064 393	
Odložená daň z príjmov	x	1 167 691	21%	x	25 415	21%
Celková daň z príjmov	x	3 824 539	40%	x	2 089 808	70%

Za rok 2020 bolo podané dodatočné daňové priznanie, pričom daňovo neuznateľné náklady sa zmenili na sumu 11 463 556 EUR, výnosy nepodliehajúce dani mali hodnotu 2 077 110 EUR, umorenie daňovej straty sa zvýšilo na 3 762 691 EUR a splatná daň sa znížila na 1 810 181 EUR.

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	10 192 185	9 488 595

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál a využíva aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky od spoločností:

Spoločnosť	Štát	Obstarávacia cena	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Siemens Healthcare Diagnostics GmbH	Rakúsko	9 958 103	9 076 559
Ing. Andrej Džadoň - MEDSERVIS	Slovensko	42 134	61 450
Eurolab Lambda, a.s.	Slovensko	13 342	17 471
Sysmex Slovakia s.r.o.	Slovensko	28 254	65 659
Roche Slovensko s.r.o.	Slovensko	7 812	7 740
BIOHEM, spol. s r.o.	Slovensko	1 190	11 070
Biomedica Slovakia, s.r.o.	Slovensko	33 861	45 743
DYNEX Servis, spol. s r.o.	Slovensko	20 621	21 710
GeneProof a.s.	Česko	20 508	45 760
DiaSorin Czech s.r.o.	Česko	11 208	62 893
UNOTECH, spol. s r.o.,	Slovensko	55 152	72 540
Spolu		10 192 185	9 488 595

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

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia siedmich 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 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

XI. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a	b			c		
Peňažné príjmy	5 000					
	4 800					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

XII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Obchody medzi spriaznenými osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhodujú konatelia. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2021					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Spoločníci					
Konatelia					
Sesterské spoločnosti					
Dcérske spoločnosti	24 046			343 597	
Materská spoločnosť		61 148 383	2 836 628		
Ostatné spoločnosti v skupine	49 504	15 101	55 407	300 070	
Spolu	73 550	61 163 484	2 892 035	643 667	

Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2020					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Spoločníci					
Konatelia					
Sesterské spoločnosti					
Dcérske spoločnosti	923 875	13		558 417	
Materská spoločnosť		78 648 383	3 843 844		
Ostatné spoločnosti v skupine	30 164	29 719	131 385	196 323	
Spolu	954 039	78 678 115	3 975 229	754 740	

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Unilabs Group Services succ.			
- poskytnutá služba	03	163 479	96 427
- prijatá služba	03		1 756
Unilabs Diagnostics AB			
- úroky z prijatej pôžičky	08	2 836 628	3 843 844
- splatená časť prijatej pôžičky	08	17 500 000	9 000 000
CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.			
- prijatá služba	03	53 427	122 579
- poskytnutá služba	03	17 848	99 896
AeskuLab k.s			
- poskytnutá služba	03	36 859	7 050
- prijatá služba	03	1 980	
Unilabs A / S			
- poskytnutá služba	03	8 087	
Unilabs Ltd			
- poskytnutá služba	03	73 797	
Unilabs Slovensko Patológia s. r.o.			
- poskytnutá služba	03	7 682	7 966
- výnosy z finančného majetku	11	258 666	459 961
Histopatologia, a.s.			
- poskytnutá služba	03	2 900	9 937
- úroky z prijatej pôžičky	08		2
- poskytnutá pôžička	08		1 000
- splatená pôžička	08		1 000
Vita-Test s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	17 128	17 133
- poskytnutá pôžička	08	3 600	32 000
- splatená pôžička	08		32 000
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	95	101
Unilabs Slovensko Hematológia, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	22 817	37 449
- poskytnutá pôžička	08	173 000	313 500
- splatená pôžička	08	906 200	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	34 308	25 869

Poznámka: kódy obchodu: 01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 08 – úver, pôžička, 11 – iný obchod

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

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

Dňa 1.1.2022 dcérska spoločnosť Unilabs Slovensko Hematológia, s. r. o. zanikla bez likvidácie zlúčením s materskou spoločnosťou a bola vymazaná z obchodného registra.

XIV. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 495 195				3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	76 763 142		-3 400 000		73 363 142
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	349 520				349 520
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			906 346	906 346
Neuhradená strata minulých rokov	0	-883 208			-883 208
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	906 346	5 778 674		-906 346	5 778 674
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	81 517 522	4 895 466	-3 400 000	0	83 012 988

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 23.9.2021 preúčtovanie zisku za rok 2020 vo výške 906 346 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje použiť časť zisku za rok 2021 vo výške 883 208 na úhradu strát minulých období a zostávajúcu časť 4 895 466 EUR zaúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých období.

Na valnom zhromaždení dňa 20.1.2020 bolo prijaté rozhodnutie a o vyplatení časti kapitálového fondu Spoločnosti vytvoreného v roku 2019 spoločníkovi Spoločnosti a určení spôsobu jeho vyplatenia postupne v rokoch 2020 a 2021 spolu vo výške 6,8 mil. EUR.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 495 195				3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	86 941 451		-3 400 000	-6 778 309	76 763 142
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	349 520				349 520
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 465 817			-2 465 817	0
Neuhradená strata minulých rokov	-8 365 196			8 365 196	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-878 930	906 346		878 930	906 346
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	84 011 176	906 346	-3 400 000	0	81 517 522

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 12.6.2020 úhradu straty za rok 2019 vo výške -878 930 EUR z ostatných kapitálových fondov vytvorených v roku 2015.

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	211	36 362	29 936
Ceniny	213	112	2 062
Účty v bankách	221	15 526 432	6 556 152
Spolu		15 562 906	6 588 150

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

Ozn. položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	9 603 213	2 996 154
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	28 262 962	20 105 798
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	27 156 251	15 884 042
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	12 196	10 614
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	86 588	-39 460
A. 1. 5.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	392 169	912 437
A. 1. 6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-12 659	-17 488
A. 1. 7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10 585	-45 526
A. 1. 8.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-258 666	-459 962
A. 1. 9.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 836 666	3 844 173
A. 1. 10.	Úroky účtované do výnosov (-)	-72 043	-63 718
A.1. 11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-8 815	-7 641
A. 1. 14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-1 858 140	88 327
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-824 331	-5 942 510
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 052 291	-7 857 543
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	6 254 929	6 081 532
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3 026 969	-4 166 498
A. 2. 4.	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.)	37 041 844	17 159 442
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-38	-324
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 finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	37 041 806	17 159 118
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 548 295	
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	291 239	551 839
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	35 784 750	17 710 957

	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-543 574	-456 083
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 536 677	-2 024 062
B. 3.	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 (-)	-1 290 814	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	12 483	16 593
B. 6.	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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	34 403	25 975
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	258 667	459 961
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-3 065 512	-1 977 616
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-3 400 000	-3 400 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-3 400 000	-3 400 000
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-17 507 854	-9 026 309
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-17 500 000	-9 000 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-7 854	-26 309
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-2 836 628	-3 843 849
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
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 (súčet C. 1. až C. 9.)	-23 744 482	-16 270 158
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	8 974 756	-536 817
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	6 588 150	7 124 967
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	15 562 906	6 588 150
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	15 562 906	6 588 150