



MINISTERSTVO OBRANY
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Minister obrany
RNDr. Ľubomír ŠAFER

Bratislava 31. júla 2012
Č. p.: SEFIM-87-20/2012

**ROZHODNUTIE
JEDINÉHO AKCIONÁRA**

Slovenská republika, v mene ktorej koná Ministerstvo obrany Slovenskej republiky, so sídlom Kutuzovova 8, 832 47 Bratislava, IČO: 30 845 572, ako jediný akcionár spoločnosti Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s., so sídlom Teplická 81, 921 01 Piešťany, IČO: 36 280 127, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel: Sa, vložka číslo: 10414/T, vykonávajúc pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti podľa ustanovenia § 190 ods. 1 Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov

r o z h o d o l dňa 31. júla 2012

takto:

„Slovenská republika, v mene ktorej koná Ministerstvo obrany Slovenskej republiky, so sídlom Kutuzovova 8, 832 47 Bratislava, IČO: 30 845 572, ako jediný akcionár spoločnosti Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s., so sídlom Teplická 81, 921 01 Piešťany, IČO: 36 280 127, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel: Sa, vložka číslo: 10414/T, vykonávajúc podľa § 190 ods. 1 Obchodného zákonníka pôsobnosť valného zhromaždenia schvaľuje:

- výročnú správu za rok 2011, súčasťou ktorej je aj správa o podnikateľskej činnosti a o stave a vývoji majetku spoločnosti, riadna účtovná závierka za rok 2011 a spôsob úhrady straty za rok 2011 spoločnosti Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s.
- podnikateľský plán spoločnosti Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s. na rok 2012.“



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

31. december 2011

Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s.
Teplická 81
921 01 Piešťany

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Aкционárovi, predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti **Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s.**:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2011, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplňovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnuť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahrňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre naše audítorské stanovisko.

Stanovisko

Podľa nášho stanoviska, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s. k 31. decembru 2011 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 23. apríla 2012

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B



Ing. Marcel Petras
Audítör
Licencia SKAU č. 869

SÚVAHA



k 31.12.2011 (v celych eurách)

Čiselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa pišu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázne.

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

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

Daňové identifikačné číslo IČO 3 6 2 8 0 1 2 7 SK NACE .	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna mimoriadna	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac	Rok
			od 01	2011
		Za obdobie	do 12	2011
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01	2010
			do 12	2010

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

VOJENSKÉ ZDRAVOTNÍCKE ZARIADENIA A. S.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica TEPLICKÁ	Číslo 81
PSČ 921 01	Obec PIEŠŤANY
Číslo telefónu 033 / 774 0682	Číslo faxu 033 / 771 3149
E-mailová adresa anna.melicherova@vzz.sk	

Zostavená dňa: 12.04.2012	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: R!	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: R!	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Vojenské zdravotnícke zariadenia, a.s. Teplická 81, 921 01 Piešťany IČO: 36 280 127; DIČ: 2022129384 IČ DPH: SK2022129384
Schválená dňa: . . 20			-4-

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 8 7 6 5 3 1 6		1 7 0 2 3 6 1 9	
			1 7 4 1 6 9 7			1 7 1 0 1 4 0 0
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	1 7 7 5 2 3 1 0		1 6 0 2 3 1 4 8	
			1 7 2 9 1 6 2			1 6 5 1 5 7 8 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	1 1 2 1 0 7		2 3 5 6 0	
			8 8 5 4 7			3 2 1 7 1
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1 1 2 1 0 7		2 3 5 6 0	
			8 8 5 4 7			3 2 1 7 1
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	1 7 6 4 0 2 0 3		1 5 9 9 9 5 8 8	
			1 6 4 0 6 1 5			1 6 4 8 3 6 1 1
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	6 4 3 2 8 6 0		6 4 3 2 8 6 0	
						6 4 8 3 5 0 7
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	8 4 8 6 5 6 1		8 0 9 1 9 2 2	
			3 9 4 6 3 9			8 4 1 7 4 0 7
3.	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmutelých vecí (022) - /082, 092A/	014	2 6 1 7 6 8 7		1 3 9 2 2 2 2	
			1 2 2 5 4 6 5			1 5 2 6 3 2 5



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ľažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	3 9 7 8 3		1 9 2 7 2	
			2 0 5 1 1			1 9 2 7 1
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	6 3 3 1 2		6 3 3 1 2	
						3 7 1 0 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024				
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026				
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027				
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	9 4 0 9 9 2		9 2 8 4 5 7	
			1 2 5 3 5			5 0 4 9 2 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	8 9 0 6 5		8 9 0 6 5	
						1 2 3 0 1 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	7 2 7 6 2		7 2 7 6 2	
						9 9 9 1 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033				
3.	Výrobky (123) - 194	034				
4.	Zvieratá (124) - 195	035				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1 6 3 0 3		1 6 3 0 3	
						2 3 0 9 8
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043				
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044				
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	2 7 1 6 1 6		2 5 9 0 8 1	
			1 2 5 3 5			3 3 6 2 8 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	2 3 4 6 3 1		2 2 2 0 9 6	
			1 2 5 3 5			2 8 1 2 9 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051				
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 381A	053				1 0 7 2 9
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	3 6 9 8 5		3 6 9 8 5	
						4 4 2 6 5
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	5 8 0 3 1 1		5 8 0 3 1 1	
						4 5 6 2 7
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	2 4 3 2 6		2 4 3 2 6	
						1 9 2 9 2



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	5 5 5 9 8 5		5 5 5 9 8 5	
						2 6 3 3 5
3.	Účty v bankách s doboru viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	7 2 0 1 4		7 2 0 1 4	
						8 0 6 9 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	3 5		3 5	
						8 5
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1 4 0 4 3		1 4 0 4 3	
						1 4 8 6 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	5 7 9 3 6		5 7 9 3 6	
						6 5 7 4 1

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÁZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 7 0 2 3 6 1 9		1 7 1 0 1 4 0 0
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	1 5 7 5 5 6 8 7		1 5 9 1 2 7 1 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 6 3 3 1 5 7 0		1 6 3 3 1 5 7 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 6 3 3 1 5 7 0		1 6 3 3 1 5 7 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	4	4
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	4	4
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	8 6 0 0 6 2	8 6 0 0 6 2
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	8 6 0 0 6 2	8 6 0 0 6 2
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 1 2 7 8 9 2 1	- 8 0 2 0 4 1
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-429)	086	- 1 2 7 8 9 2 1	- 8 0 2 0 4 1
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	- 1 5 7 0 2 8	- 4 7 6 8 8 0
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 2 5 3 2 5 5	1 1 6 6 6 4 5
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1 7 4 1 3 7	1 6 4 3 6 9
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	5 3 4 9 0	4 0 7 7 2
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	1 2 0 6 4 7	1 2 3 5 9 7
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	2 9 4 1 2 6	2 0 2 4 8 0
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného sýku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlohopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 0 6 1	3 3 0 7
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odlažený daňový záväzok (481A)	105	2 9 1 0 6 5	1 9 9 1 7 3
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	7 8 4 9 9 2	7 9 9 7 9 6
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	4 8 9 9 7 8	5 0 9 5 5 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	1 0 6 8	3 1 2 3
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	1 3 2 9 2 4	1 7 1 0 2 0
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	8 8 4 3 8	9 3 2 0 2
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	7 1 2 7 4	1 8 9 1 2
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	1 3 1 0	3 9 8 4
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlišenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	1 4 6 7 7	2 2 0 4 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	1 4 6 7 7	6 9 1 4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		1 5 1 2 6

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 31.12.2011 (v celých eurách)

Čiselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa pišu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázne.

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

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

Daňové identifikačné číslo IČO 3 6 2 8 0 1 2 7 SK NACE .	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna mimoriadna	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac	Rok
			Za obdobie	od 01 2011 do 12 2011
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 01 2010 do 12 2010

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

VOJENSKE ZDRAVOTNICKE ZARIADENIA A. S.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
TEPLICKÁ Číslo
81

PSČ Obec
921 01 PIEŠŤANY

Číslo telefónu Číslo faxu
033 / 774 0682 033 / 771 3149

E-mailová adresa
anna.melicherova@vzz.sk

Zostavený dňa: <i>12.04.2012</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>Vojenske zdravotnicke zariadenia, us. Teplická 84, 921 01 Piešťany IČO: 36 280 127; DIČ: 2022129384 IČ DPH: SK2022129384</i>
Schválený dňa: <i>.20</i>	<i>R1</i>	<i>R1</i>	-4-

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentácej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	1 5 8 5 6 3	1 9 3 7 7 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1 1 4 3 3 4	1 4 0 2 3 0
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	4 4 2 2 9	5 3 5 4 6
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	5 3 3 6 9 0 6	5 8 0 4 9 7 3
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	5 2 9 0 4 1 4	5 7 6 0 4 4 4
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		- 4 0 8
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	4 6 4 9 2	4 4 9 3 7
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2 0 0 0 0 5 3	2 4 8 1 4 5 9
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 4 3 7 1 0 3	1 7 6 0 4 9 2
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	5 6 2 9 5 0	7 2 0 9 6 7
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3 3 8 1 0 8 2	3 3 7 7 0 6 0
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	3 0 7 7 8 9 3	3 2 8 1 7 7 0
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	2 1 5 4 1 1 5	2 2 7 6 2 2 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	1 5 1 9 9	1 6 8 4 5
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	7 9 7 2 0 8	8 1 1 3 7 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	1 1 1 3 7 1	1 7 7 3 3 4
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	5 9 0 2 8	6 3 9 8 3
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2 2 7 9 8 8	2 7 1 6 2 4
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	5 9 3 3 6 5	4 1 0 2 6 7
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	3 4 4 5 2 1	1 0 2 6 1 4
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	- 1 4 9 6	1 4 1 7 5
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	9 2 2 0	3 9 0 3 2
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	3 2 8 1 9 5	4 5 3 9 9 3
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 + r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	- 5 2 4 6 2	- 3 6 1 8 0 0
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podielky (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierev a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	7 8	1 3 8
N.	Nákladové úroky (562)	39	4 9 6 5	5 0 0
XI.	Kurzové zisky (663)	40	6 1	2 5
O.	Kurzové straty (563)	41	2 6	6 1
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		9
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	7 8 0 8	7 1 3 2
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 1 2 6 6 0	- 7 5 2 1
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	- 6 5 1 2 2	- 3 6 9 3 2 1
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	9 1 9 0 6	1 0 7 5 5 9
S.1.	- splatná (591, 595)	49	1 4	
2.	- odložená (+/- 592)	50	9 1 8 9 2	1 0 7 5 5 9
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	- 1 5 7 0 2 8	- 4 7 6 8 8 0
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	- 6 5 1 2 2	- 3 6 9 3 2 1
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	- 1 5 7 0 2 8	- 4 7 6 8 8 0

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

VZOR

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2011.

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok mesiac rok
 do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

07	02	2006
----	----	------

Účtovná závierka

- *)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

- *)
 - zostavená
 - schválená

IČO

36280127	2022129384
----------	------------

DIČ

Kód SK NACE

86	.90	.	9
----	-----	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Vojenské	zdravotnícke	záriadenia	as
Teplická			

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
 Teplická 81

PSČ

92101	Piesťany
-------	----------

Názov obce

033 / 7740682	033 / 7723149
---------------	---------------

Číslo telefónu

Číslo faxu

--	--

E-mailová adresa

--	--

Zostavené dňa: <i>12.04.2012</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>21</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: <i>21</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou. Vojenské zdravotnícke zariadenia, ū.s. Teplická 81, 921 01 Piešťany IČO: 36280127 ; DIČ: 2022129384 IČ DPH: SK2022129384
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prilohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy súvaha alebo výkaz ziskov a strát. Hodnotové údaje sú uvedené v €.

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

a) Prílohu predkladá:

Obchodné meno	Vojenské zdravotnícke zariadenia
Právna forma	Akcia spoločnosť
Sídlo	Teplická 81. 921 01 Piešťany
Dátum založenia	26.01.2006
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	07.02.2006, Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, Oddiel Sa, Vložka číslo 10414/T
Dátum zániku (podľa obchodného registra)	
Spôsob zániku	
IČO	36280127
Hlavný predmet činnosti	Poskytovanie zdravotnej a kúpeľnej starostlivosti

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- poskytovanie primárnej zdravotnej starostlivosti v rozsahu platných zákonov
- poskytovanie následnej zdravotnej starostlivosti použazových a pooperačných stavov vojakov v činnej službe Armády SR a žiakov vojenských škôl a ďalších
- poskytnutie sekundárnej odbornej vysokošpecializovanej zdravotnej starostlivosti s tbc, chorobami dýchacích orgánov, alergickými, imunologickými poruchami a poruchami spánku. Táto zdravotná starostlosť sa poskytuje vojakom v činnej službe armády SR, žiakom vojenských škôl Armády SR, občianskym zamestnancom rezortu obrany a ďalším
- posudzovanie zdravotného stavu vojakov v činnej službe s ochoreniari dýchacích orgánov a alergickým postihnutím dýchacích cest
- výchova a ďalšie vzdelávanie vojenských lekárov a ostatných pracovníkov vojenského zdravotníctva, lekárov z civilných pracovísk pre atestáciu z klinickej imunológie
- spolupráca s tuzemskými a zahraničnými pracoviskami
- poskytuje konziliárnu službu pre všetky nemocničné a odborné pracoviská v rezorte Armády SR
- rieši znalecké posudzovanie bývalých vojakov pri poškodení zdravia v súvislosti s výkonom vojenskej služby od obdobia 1948
- vedecko-výskumná činnosť vykonávaná pre potreby Armády SR, štátny zdravotný výskum
- spracovanie vojenskej posádky vysoké tatry v stanovenom rozsahu generállym štábom Armády SR
- vykonávanie ústavnej starostlivosti / následnej, kúpeľnej, preventívno-rehabilitačnej, liečebnej a diagnostickej / a s ňou súvisiacich činností pre profesionálnych vojakov Ozbrojených síl SR, žiakov, poslucháčov škôl, civilného personálu rezortu Ministerstva obrany a v prípade voľnej kapacity organizácie i ďalších
- vykonávanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti / následnej, kúpeľnej, preventívno-rehabilitačnej, liečebnej, diagnostickej a závodnej / a s ňou súvisiacich činností pre profesionálnych vojakov Ozbrojených síl SR, žiakov, poslucháčov škôl, civilného personálu rezortu Ministerstva obrany a odborno-medicínskych úloh

c) Zamestnanci

V roku 2011 spoločnosť znížila počet zamestnancov o 37 ľudí.

Informácie o počte zamestnancov obchodnej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	265,75	302,59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	262	303
počet vedúcich zamestnancov	5	5

d) Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za Vojenské zdravotnícke zariadenia (ďalej spoločnosť). Bola zostavená za účtovné obdobie od 01.01.2011 do 31.12.2011 podľa slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2010

Účtovná závierka Vojenských zdravotníckych zariadení a.s. za rok 2010 bola schválená jediným akcionárom Ministerstvom obrany SR dňa 31.08..2011.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2010 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2010 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28.09.2011. Zverejnená bola dňa 04.10.2011.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 31. januára 2012 schválilo spoločnosť D.P.F. spol.s r.o., so sídlom Černicová 6, 831 01 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán	Funkcia	Meno	Dátum nástupu do funkcie	Dátum ukon. funkcie
Predstavenstvo a.s.	Predsedca	Mgr. Tibor Šimoni, MBA	11.11.2010	trvá
	Člen	MUDr. Mikuláš Loja MPH.	11.08.2009	29.03.2011
	Člen	Ing. Sliacky Milan	11.11.2010	trvá
Dozorný orgán	Funkcia	Meno	Dátum nástupu do funkcie	Dátum ukon. funkcie
Dozorná rada	Predsedca	Škrinár Alexander, Mgr.	16.12.2010	trvá
	Člen	Pfeiffer Bibiána	16.12.2010	trvá
	Člen	Milirovič Milan Ing.	21.11.2007	tvá

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ministerstvo obrany SR	16 331 569,67	100	100	100
Spolu		100	100	100

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % e	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % f
Spoločník, akcionár a	Dátum zmeny b	absolútne c	v % d		
Spolu	x				

Vojenské zdravotnícke zariadenia majú 3 prevádzky.

- hospodárska činnosť prevádzok:

prevádzka:

Kúpeľný ústav F. E. Scherera, Teplická 81 , 92 101 Piešťany

- poskytuje svojim domácim i zahraničným klientom kúpeľné, liečebné, rehabilitačné, ubytovacie a stravovacie služby. Indikačné zameranie prírodných liečebných kúpeľov v Piešťanoch je na ústavnú a ambulantnú kúpeľnú starostlivosť u pacientov po dovršení 18. roku veku pre nervové choroby, choroby pohybového ústrojenstva a choroby z povolania, ktoré zahŕňajú liečbu pracovníkov vystavených riziku ionizujúceho žiarenia, ochorenia vyvolané prácou v stlačenom vzduchu, ochorenia kostí, kĺbov, svalov, šliach, ciev a nervov končatín. Termálna piešťanská sírna voda sa užíva formou bazénových a vaňových kúpeľov. Pre liečbu a regeneráciu klientov má ústav k dispozícii komplex balneoterapie, krytý a otvorený termálny bazén, čím sa kúpeľný ústav stal skoro nezávislým na službách balneoterapeutických zariadení na Kúpeľnom ostrove. Okrem základných kúpeľných procedúr a aktivnej pohybovej liečby sú pacientom podľa ich aktuálneho zdravotného stavu ordinované aj ďalšie liečebné úkony – napr. rôzne druhy masáži, akupunktúra, zábaly fango a parafínové, celý komplex elektroterapie, oxygenoterapia, magnetoterapia, vaňové kúpele, zrkadlisko a čiastočné bahenné zábaly.

Vedením prevádzky od 12.11.2010 bol poverený vedením Mgr. Madaj Peter.

Prevádzka:

Vysokošpecializovaný ústav pre plúcne choroby Nová Polianka, 059 83 Nová Polianka

- má štatút vysoko špecializovaného odborného ústavu pre liečbu chorôb respiračného systému dospelých pacientov. Kapacita ústavu je 148 lôžok. Lôžkové oddelenia ústavu sú zamerané na diagnostiku a liečbu nešpecifických chorôb respiračného systému, TBC, degeneratívnych respiračných ochorení, imunologických a onkologických ochorení, pouúrazových a pooperačných stavov. Súčasťou ústavu je ambulancia praktického lekára, plúcna a imunologická ambulancia. Pracovisko spoločných liečebných a vyšetrovacích zložiek poskytuje služby v oblasti funkčnej kardiopulmonálnej a respiračnej diagnostiky, rádiológie, klinickej biochémie, hematológie, imunológie a mikrobiológie, rehabilitácie a fyziatrie, endoskopie, bronchológie a cytodiagnostiky.

Pre potreby armády SR ústav poskytuje posudkové služby pre vojakov a brancov, výšetrenie zdravotného stavu príslušníkov zahraničných vojenských misií, konziliárnu službu pre všetky zdravotné pracoviská OS SR, výchovu a ďalšie vzdelávanie pracovníkov vojenského zdravotníctva.

Vedením prevádzky od 01.01.2011 poverený člen predstavenstva Ing. Milan Šliacký

Prevádzka:

Klimatické kúpele a Hotel Tatranské Zruby, 062 01 Starý Smokovec

- v roku 2010 bola na prevádzke Hotela v Tatranských Zrubačoch ukončená prestavba hotela na **klimatické kúpele** – v súvislosti s tým bol zároveň uskutočnený celý legislatívny proces na získanie licencie na poskytovanie ústavnej a ambulantnej kúpeľnej starostlivosti v indikačnom zameraní na netuberkulózne choroby dýchacích ciest a choroby z povolania, ktoré zahŕňajú liečbu pracovníkov vystavených riziku ionizujúceho žiarenia, liečbu pneumokoniózy, následkov poškodenia dýchacích ciest leptavými parami, choroby periférneho alebo centrálneho nervového systému a profesionálnej bronchiálnej astmy, ktorý bol aj úspešne dokončený. Po pridelení licencie bol zmenený názov prevádzky na **Klimatické kúpele a hotel Tatranské Zruby**. Okrem zdravotnej starostlivosti poskytuje aj služby v oblasti preventívnych rehabilitácií,

rekreačnej starostlivosti a aktívneho cestovného ruchu. Klimatické kúpele a hotel ponúka služby aj v oblasti rekondičných pobytov a kongresovej turistiky.

Vedúci prevádzky od 01.01.2011 Ing. Ondrejková Gabriela

C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou
 - **konsolidovaný celok ústrednej správy – Ministerstvo financií SR**
- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou
 - **konsolidovaný celok ústrednej správy – kapitola Ministerstva obrany SR**
- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú pristupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý viedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky
 - **Ministerstvo financií SR**

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktiv súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktivach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

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 viedie v eurách.

- a/ účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:
 - **áno**
- b/ zmeny účtovných zásad:
 - **nie**

zmeny účtovných metód:
 - **nie**
- c/ spôsoby oceňovania:
 - **ku dňu uskutočnenia účtovných prípadov účtovná jednotka majetok a záväzky oceňovala obstarávacou cenou.**

- 1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný - **kúpou**
dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním
- 2) dlhodobý hmotný majetok obstaraný - **kúpou**
dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním
- 3) dlhodobý hmotný majetok obstaraný - **obstaraný vlastnou činnosťou**
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastními nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
- 4) zásoby: - **obstarané kúpou, o ktorých účtovala spôsobom „A“ účtovania zásob**
nakupovaný materiál, tovar - obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízia a pod.). Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO v programe Datalock, metóda aritmetického vážneho priemeru v programe FOOD.
- 5) pohľadávky: - **menovitou hodnotou**. Opravná poloha sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.
- 6) Krátkodobý finančný majetok -
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke
- 7) časové rozlišenie na strane aktív súvahy: **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 8) záväzky: - **menovitou hodnotou**
- 9) rezervy - **sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.**
Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha.
Použitie rezervy sa účtuje na tārchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebowej rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.
- 10) časové rozlišenie na strane pasív súvahy : **nominálnou hodnotou**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- 11) daň z príjmov splatná: **prepočtom**
podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 19 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- 12) daň z príjmov odložená: **prepočtom**
sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahе a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 19 %.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka pri výpočte odpisov vychádzala z reálnej hodnoty majetku.

Stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok v hodnote 2 400,- € a nižšie sa účtuje rovno na účet 518.

Hmotný majetok v hodnote 200,- € a menej na tārchu zásob. Účtovná jednotka zostavila účtovný odpisový plán pre bežné účtovné obdobie. **Účtovná jednotka uplatňuje rovnomerný spôsob odpisovania HIM a NIM. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je zaradený do odpisových skupín podľa klasifikácie produkcie a odpisovaný v zmysle účtovného odpisového plánu a zákona o dani z príjmov.

V internej účtovnej smernice je už novozaradený DHIM od vzniku a.s. účtovaný do 200,- € a menej na ťachu zásob a nad 200,- € je odpisovaný vo výške 25%. (Odpisovanie viac ako 13 mesiacov) DNIM je účtovaný priamo na účet 518 xxx.

Účtovná jednotka ku dňu uzávierky uplatnila daňové odpisy v súlade so zákonom o dani z príjmov a časť daňových odpisov HIM boli pre rok 2011 prerušené.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

- a) Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		105 767						105 767
Prírastky		7 587						7 587
Úbytky		1 247						1 247
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		112 107						112 107
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		73 596						73 596
Prírastky		16 198						16 198
Úbytky		1 247						1 247
Stav na konci účtovného obdobia		88 547						88 547
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 171						32 171
Stav na konci účtovného obdobia		23 560						23 560

V priebehu roka sa obstaral program eAukcie pre generálne riaditeľstvo spoločnosti. Spoločnosť v priebehu roka 2011 obstarávala materiál i služby cez elektronické aukcie.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 511						84 511
Prírastky		21 436						21 436
Úbytky		180						180
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		105 767						105 767
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 878						53 878
Prírastky		19 898						19 898
Úbytky		180						180
Stav na konci účtovného obdobia		73 596						73 596
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 633						30 633
Stav na konci účtovného obdobia		32 171						32 171

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 483 507	8 779 534	2 607 425			40 155	37 101		17 947 722
Prírastky		13 451	32 623				63 312		109 386
Úbytky	50 647	306 424	22 361			372	37 101		416 905
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	6 432 860	8 486 561	2 617 687			39 783	63 312		17 640 203
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		362 127	1 081 100			20 884			1 464 111
Prírastky		338 937	166 726						505 663
Úbytky		306 425	22 361			373			329 159
Stav na konci účtovného obdobia		394 639	1 225 465			20 511			1 640 615
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 483 507	8 417 407	1 526 325			19 271	37 101		16 483 611
Stav na konci účtovného obdobia	6 432 860	8 091 922	1 392 222			19 272	63 312		15 999 588

Prírastok v dlhodobom hmotnom majetku zaznamenala spoločnosť najmä nákupom zdravotníckeho zariadenia t.j. perličková vaňa, analyzátor krvi, defibrilátor, magnetoterapia a pod. pre prevádzku Tatranské Zruby, Nová Polianka a Kúpeľný ústav Piešťany. Úbytok majetku nastal vplyvom odpredaja bytov a pomernými časťami pozemkov pod bytmi na prevádzkach v Novej Polianke a na Tatranských Zruboch. Ďalej predaj pozemku so skladom pre Podtatranskú vodárenskú spoločnosť.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 491 715	8 402 995	2 301 017			40 540	475 296		17 711 563
Prírastky		524 998	323 404				414 689		1 263 091
Úbytky	8 208	148 459	16 996			385	852 884		1 026 932
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	6 483 507	8 779 534	2 607 425			40 155	37 101		17 947 722
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		322 126	923 436			21 270			1 266 832
Prírastky		188 461	174 660						363 121
Úbytky		148 460	16 996			386			165 842
Stav na konci účtovného obdobia		362 127	1 081 100			20 884			1 464 111
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 000							17 000
Prírastky									
Úbytky		17 000							17 000
Stav na konci účtovného obdobia		0							0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 491 715	8 063 869	1 377 581			19 270	475 296		16 427 731
Stav na konci účtovného obdobia	6 483 507	8 417 407	1 526 325			19 271	37 101		16 483 611

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistenia majetku sú uzavorené s Allianz, Slovenská poisťovňa, a.s., Kooperativa a Union.
Poistiky sú časovo rozlíšené.

Výška poistenia dlhodobého majetku :

Ročná poistka budov a majetku uzavorená s Allianz - Slovenská poisťovňa je vo výške 22 519,25 €

Ročná poistka : za škodu uzatvorená s Allianz - Slovenská poistovňa je vo výške 2 489,54 €.

Zákonné i havarijné poistenie motorových vozidiel bolo v roku 2011 v poistovni Allianz – Slovenská poistovňa zrušené a pre zákonné poistenie bola uzatvorená nová zmluva s poistovňou Kooperatíva a.s. v hodnote 4 200,15 € a pre havarijné poistenie bola uzatvorená zmluva s poistovňou UNION a.s. vo výške 2 780,- €.

Poistenie štatutárov a vedúcich prevádzok uzatvorené na rok, ktorého súčasťou je poistenie náhrad spoločnosti a poistenie nákladov obhajoby, súdnych trov a mimosúdneho vyrovnania v celkovej výške 5 680,- €, časovo rozlíšené. Poistenie štatutárov vyčíslené v hodnote 852,- € je zúčtované v nedaňových nákladoch.

Poistenie elektroniky prevádzky Tatranské Zruby vo výške 1074,91 € Allianz -Slovenská poistovňa- uvedené poistenie bolo zrušené.

Ročné poistenie preprava osôb vo výške 132,78 € je u poistovne Alianz- Slovenská poistovňa

- c) Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom
 - nie je

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

- d) Majetok vo vlastníctve iných subjektov
 - nie je
- e) nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva
 - nie je
- f) Goodwill
 - nie je
- g) Opravná položka k nadobudnutému majetku
 - nie je
- h) výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie, a to v členení na
 - nie je
- i) zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku
 - nie je

Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na Zl v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
					0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
					0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
					0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
					0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	0

- j) obstarávacej cene zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prirastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s doborou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ B	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom C	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0								0

k) opravných položkách podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádzajú stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného obdobia
 - nie je

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku
 - nie je

Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zniženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtovného obdobia g
Do splatnosti viac ako päť rokov						0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						0
Do splatnosti do jedného roka vrátane						0
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					0

Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zniženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0				0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0				0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0				0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0				0
Dlhodobé pôžičky spolu	0				0

m) dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

n) ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádzajú vplyv takého ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania
 - nie je

o) opravných položkách k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania

Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	0				0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnuteľnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	0				0

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

p) zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

q) zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0	0
Náklady na zákazkovú výrobu	0	0	0
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	0
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	0
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

r) tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	18 672	93	6 230	0	12 535
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	18 672	93	6 230	0	12 535

s) hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	201 916	20 180	222 096
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	36 985	0	36 985
Krátkodobé pohľadávky spolu	238 901	20 180	259 081

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	20 180	31 467
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 475	14 595
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 180	31 467
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

- t) hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia
 u) hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

v) odloženej daňovej pohľadávke

w) významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. Riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24 326	19 292
Bežné bankové účty	554 733	26 269
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	1 252	66
Spolu	580 311	45 627

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia e
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

x) opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia

Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

y) krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

za) ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádzajú vplyv takého ocenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania,

Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok A	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0
Emisné kvóty (komodity)	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

zb) významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	35	85
Programové aktualizácie	35	85
Ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 043	14 865
Poistenie majetku	10 892	12 591
Ostatné	3 151	2 274
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	57 936	65 741
Ročné zúčt.zdrav.poisťovní	19 674	45 105
Ostatné	38 262	20 636

zc) majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane B	od jedného roka do piatich rokov vrátane C	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

a) Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie predstavuje **16 331 570,67,- EUR**

Počet akcií: **492**
 Druh: **kmeňové**
 Forma: **akcie na meno**
 Podoba: **zaknihované**
 Menovitá hodnota: **33 193,91 EUR**

Počet akcií: **5**
 Druh: **kmeňové**
 Forma: **akcie na meno**
 Podoba: **zaknihované**
 Menovitá hodnota: **33,19 EUR**

Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie : **15 755 687,- EUR**

Hodnota nepeňažného vkladu do spoločnosti je peňažným vyjadrením súčtu hodnoty vkladu do Zl a hodnoty rezervného fondu vytvorené dňom jej vzniku. Základné imanie tvorí hodnota nepeňažného vkladu zakladateľa znížená o hodnotu rezervného fondu podľa § 90 ods. 1 zákona č. 578/2004 Z.z.. V roku 2007 bolo do obchodného registra zapísané základné imanie vo výške 26 555,14 € (800 tis. Sk), ktoré podľa dodatku č.1 k posudku 62-2006 znaleckého posudku bolo zvýšené.

Základné imanie bolo v celej výške upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond bol pri vzniku a.s. vytvorený vo výške: 859 556,- €.

K 31.12.2011 je vo výške 860 062 ,-€

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty za rok 2010

- za rok 2010 bol strata z hospodárenia vo výške **476 879,89 €**
- na základe rozhodnutia jediného akcionára zo dňa 31.08.2011 stratu z hospodárenia preúčtovaný nasledovne : na účet 429 neuhradená strata minulých rokov vo výške **476 879,89 €**

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadani účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-476 000
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	-476 000

Rezervy

Rezervy v roku 2011 boli vo výške 174 137 ,- €.

b) Zákonná rezerva

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

Rezerva bola tvorená na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinný platiť **zamestnávateľ za zamestnanca, nevyfakturované dodávky a služby, zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy**.

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Neboli tvorené	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	164 369	53 293	42 838	688	174 137
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	28 733	35 730	26 660	688	37 115
Rezerva na nev. dodávky	7 295	12 842	7 295	0	12 843
Rezerva na zostavenie účt. závierky	4 744	3 533	4 744	0	3 533
Rezerva na súdne spory	96 000	0	0	0	96 000
Rezerva na odchodné	27 047	688	3 589	0	24 146
Rezerva na RZZP	550	500	550	0	500

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Neboli tvorené	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 006	153 372	44 375	1634	164 369
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	30 856	25 067	27 190		28 733
Rezerva na nev. dodávky	6 553	7 295	4 940	1 613	7 295
Rezerva na zostavenie účt. závierky	7 756	4 744	7 735	21	4 744
Rezerva na súdne spory	0	96 000	0	0	96 000
Rezerva na odchodné	11 841	19 716	4 510	0	27 047
Rezerva na RZZP	0	550	0	0	550

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

d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	269 965	335 736
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 638	68 410
Krátkodobé záväzky spolu	784 992	799 796
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	248 981	202 480
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	45 145	0
Dlhodobé záväzky spolu	294 126	202 480

e) hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia
- nie je

f) spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1 531 921	1 048 277
zdaniteľné	1 531 921	1 048 277
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	199 173	91 614
Zmena odloženého daňového záväzku	91 892	109 449
Zaúčtovaná ako náklad	291 065	199 173
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 307	6 282
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 655	19 510
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 655	19 510
Čerpanie sociálneho fondu	18 901	22 485
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 061	3 307

h) vydaných dlhopisoch, najmä ich menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť

Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
	0	0	0	0	
	0	0	0	0	

i) bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach,

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
	0	0		0	0
	0	0		0	0
	0	0		0	0
Krátkodobé bankové úvery					
ČSOB kontokorentný úver	EUR	2,5	Ročne k 15.02.	200 000	0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
	0	0		0	0
	0	0		0	0
Krátkodobé pôžičky					
	0	0		0	0
	0	0		0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
	0	0		0	0
	0	0		0	0

j) významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období - Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	14 677	6 914
Vyúčt. nájomného byty NP, TZ, TM	14 677	6 914
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	15 126
Predaj bytov	0	15 126
	0	0
	0	0
	0	0

k) významných položkách derivátov
 - nie sú

Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0
	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0
	0	0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	0	0
	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0
	0	0	0	0

I) majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Informácie k časti G. písm. I) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Záväzok vykázaný v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	0	0

m) Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

majetku prenajatom formou finančného prenájmu - Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

K 31.12.2011 nemáme finančný prenájom

Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť'			Splatnosť'		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

H. VÝNOSY

Výnosy z hospodárskej činnosti

a) Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu . Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb.
 Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).
 Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja zdravotníckych a rekreačných služieb a predaja tovaru.

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblast' odbytu	Zdravotné a rekreačné služby		Predaj tovaru		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	5 290 414	5 760 444	158 563	193 776		
Spolu	5 290 414	5 760 444	158 563	193 776		

b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	408	0	-408
Výrobky	0	0	408	0	-408
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	408	0	-408
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	-408

- c) opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov
- d) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti
- e) opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov
- f) suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis
a suma položiek mimoriadnych výnosov

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	46 492	44 937
Aktivácia vnútropd.služiem –strava zamestnancov	43 273	44 917
Aktivácia dlhodobého majetku	3 220	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 220	39 032
Úhrada poistných udalostí	5 567	36 785
ostatné	3 653	2 247
Finančné výnosy, z toho:	139	172
Kurzové zisky, z toho:	61	25
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	78	147
Výnosové úroky	78	138
Ostatné fin. výnosy		9
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Významnú položku tvorili tržby za predaj bytov v bytových domoch a príslušných pozemkov pod bytovkami na prevádzke Tatranské Zruby , Matliare a Nová Polianka, ktoré sme povinný predať podľa zákona 182/ 1993 o vlastníctve bytov a nebytových priestorov a predaj pozemkov s vodným zdrojom celkom vo výške 593 365,- €.

g) suma čistého obratu

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 290 414	5 760 444
Tržby za tovar	158 563	193 776
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	593 365	410 267
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	55 851	83 733
Čistý obrat celkom	6 098 193	6 448 220

I. NÁKLADY

Náklady z hospodárskej činnosti

- a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
- b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
- c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- d) opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období.
- e) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo audítorskou spoločnosťou, uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto auditorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	562 950	720 967
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 665	16 418
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 553	4 797
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		6 638
daňové poradenstvo	1992	3 983
ostatné neaudítorské služby	120	1 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	321 739	446 505
Opravy a údržba	105 142	252 721
Nájom prádla, pranie úradla	106 136	85 410
Telef.popl.. internet	33 492	34 540
stočné	53 346	50 623
Odvoz odpadu	23 623	23 211
ostatné	241 211	274 462
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	328 195	453 993
Neuplatnená DPH	278 770	318 497
Rezerva na súdne spory	0	76 000
Poistné	39 694	43 019
ostatné	9 731	16 477
Finančné náklady, z toho:	12 799	7 693
Kurzové straty, z toho:	26	61
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	12773	7 632
Popl. banke	7 808	7 132
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

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

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-65 122	x	x	-369 321	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	62 773			163 797		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 503 125			- 617 695		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	- 505 474			-823 219		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

42. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcii derivátorov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	21 477,23	44 543,43

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	103 200	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Spoločnosť je žalovaná bývalým výkonným riaditeľom spoločnosti Ing. Masiarom o náhradu mzdy pri neplatnom ukončení pracovného pomeru vo výške do 102 316,- €. Ďalej je spoločnosť žalovaná bývalým pracovníkom Ing. Behúlom o zaplatenie 884,95 € náhrady dovolenky a mzdy podľa Kolektívnej zmluvy.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	346 848	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poistných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z prímov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	35 000	0

Zamestnankyňa p. Pjateková žaluje spoločnosť o neplatnosť časti zmluvy o prevode vlastníctva bytu s príslušenstvom vo výške cca 35 000,- €.

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Peňažné príjmy	10 117,14	3 587,88		1 494		
	1 348,18	900,55		14 577,82	18	
Nepeňažné príjmy	4 721,69	426				
	847,34	249,60		5 936,78	292,40	
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné						

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0

V tabuľke č. 2 uvádzame zdravotné a rekreačné služby poskytnuté pre účtovné jednotky štátnej správy zahŕňané do konsolidačného balíka Ministerstva financií SR, ktoré sú účtované v našej spoločnosti vo výnosovej časti

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka /Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
MO SR - VUSZ	03	1 858 814	1 375 379
MO SR – sekcia ekonomiky	03	758 403	743 516
Všeobecná zdravotná poisťovňa	03	1 436 388	1 489 293
Ministerstvo vnútra SR	03	959	26 705
Národný bezpečnostný úrad	03	6 230	16 170

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	16 331 570	0	0	0	16 331 570
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	4	0	0	0	4
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	860 062	0	0	0	860 062
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-802 041	0	- 476 880	0	- 1 278 921
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					-157 028
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchadzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	16 331 570	0	0	0	16 331 570
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	4	0	0	0	4
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	859910	152	0	0	860 062
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	- 803 405	1 364	0	0	-802 041
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					-476 880
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikatelia	0	0	0	0	0

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov nepriamej metódu.

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-65 122	-369 321
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. až A. 1. 13.)</i>	-241 872	54 980
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	227 988	288 624
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 (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	-17 000
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-37 296	-15 068
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-6 137	- 2 825
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 314	107 363
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 965	500
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 78	-138
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-248 844	-307 653
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-183 784	1 177
A. 2.	<i>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.)</i>	58 776	65 976
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	83 784	36 417
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-58 491	6 035
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	33 948	23 524

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	-183 096	120 956
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-431 313	-127 409
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-248 207	-248 365
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-9 104	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-185 310	-414 656
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 (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	593 365	410 267
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátkami 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 derivátkami 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 daž 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.)	787 779	-4 389
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imani (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upisaných akcii 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 (-)		
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 činnost, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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 (-)	-4 887	-362
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 (-)		266
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.)	-4 887	- 96
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zniženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	534 685	- 252 849
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	45 627	298 476
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	580 312	45 627

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	580 312	45 627

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vypĺňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomickej činnosti.
- (4) V bodech č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocením majetku rozumie jeho ocnenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodech č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuľiek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

- | | |
|----|---------------------|
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know -how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

IČO – identifikačné číslo organizácie

PSČ – poštové smerovacie číslo

VI – vlastné imanie

DFM – dlhodobý finančný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DÚJ – dcérská účtovná jednotka

OP – opravná položka

ÚJ – účtovná jednotka

ZI – základné imanie



Pečiatka audítora slúži výlučne na potvrdenie kompletnosti auditovaných dokumentov, neslúži na potvrdenie súhlasu s údajmi uvedenými v účtovnej závierke