

**Mestská poliklinika Sered', s.r.o.**

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA  
O OVERENÍ SÚLADU  
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU  
ZÁVIERKOU V ZMYSLE ZÁKONA  
Č. 540/2007 Z.Z. § -U 23 ODSEK 5**

**31. DECEMBER 2015**

## **DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z., § 23 ods. 5**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2015 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 30. marca 2016 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

### **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

#### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

#### **Zodpovednosť audítora**

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítora posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

#### **Názor**

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.


II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2015.

Bratislava 21. júna 2016

  
Deloitte Audit s.r.o.  
Licencia SKAu č. 014

  
Ing. Wolda K. Grant, FCCA  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAu č. 921

# **VÝROČNÁ SPRÁVA**

**Mestská poliklinika Sered', s. r.o.**

**za rok 2015**

**Základné údaje o spoločnosti:**

Obchodné meno spoločnosti: Mestská poliklinika Sered', s.r.o.  
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným  
Identifikačné číslo: 36 788 473  
Základné imanie spoločnosti: 356 639,- EUR

**Predmet činnosti:**

- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia dopravná zdravotná služba
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- upratovacie služby
- zabezpečenie prác a dodávok prostredníctvom oprávnenej organizácie
- reklamná a propagačná činnosť
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia typu poliklinika a zdravotníckeho zariadenia typu agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti podľa povolenia vydaného v zmysle zákona č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov

**Sídlo spoločnosti:** Ivana Krasku 2464/38, Sered' 926 01  
Slovenská republika

**Deň vzniku spoločnosti:** 08.06.2007

**Audítor:** Deloitte Audit s.r.o., so sídlom Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 31 343 414, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 4444/B a v zozname audítorov vedenom Slovenskou komorou audítorov pod č. licencie SKAu 014

**Orgány spoločnosti:**

**Štatutárny orgán:** Ing. Kornélia Horváthová  
Strmá 2948/29, 949 01 Nitra

Ing. Viktor Földes  
Ul. Móra Krausza 515/5, 945 01 Komárno - Nová Stráž

Ing. Vladimíra Richterová  
Sokolská 3237/2 , 811 04 Bratislava  
(od 20.04.2015 do 6.4.2016)

Ing. Marián Koreň  
Studenohorská 2/A, 841 03 Bratislava (do 19.4.2015)

Ing. Stanislav Kriho - člen predstavenstva  
Š. Králik 6171/4, Bratislava 841 08 (od 7.4.2016)

**Informácia o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách.**

Pohyb a stav majetku spoločnosti v priebehu roku 2015 je uvedený v účtovných výkazoch a poznámkach účtovnej závierky, ktoré sú súčasťou tejto výročnej správy. Podľa predložených podkladov a výsledkov vykázala spoločnosť v roku 2015 kladný hospodársky výsledok – zisk vo výške 44 267 EUR (slovom: štyridsaťštyritisíc dvestošesťdesiatšesťdesiat sedem eur). Bližšie informácie sú v účtovnej závierke, ktorá je súčasťou výročnej správy.

*Údaje v tabuľke sú uvedené v celých eurách*

<i>Ukazovatele</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2014</i>
<i>Aktíva / Pasíva</i>	<i>764 682</i>	<i>1 079 403</i>
<i>Vlastné imanie</i>	<i>530 739</i>	<i>494 713</i>
<i>Základné imanie</i>	<i>356 639</i>	<i>356 639</i>
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie zisk(+), strata(-)</i>	<i>44 267</i>	<i>181 735</i>
<i>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</i>	<i>51 170</i>	<i>211 853</i>
<i>Tržby z predaja vlastných služieb</i>	<i>1 420 648</i>	<i>1 409 538</i>
<i>Výrobná spotreba</i>	<i>394 194</i>	<i>433 730</i>
<i>Osobné náklady</i>	<i>891 410</i>	<i>859 970</i>

Spoločnosť Mestská poliklinika Sered' s.r.o. sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ProCare, a. s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25.

**Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie**

Spoločnosť nevykonáva žiadnu činnosť, ktorá by mala alebo mohla mať vplyv na životné prostredie.

**Vplyv účtovnej jednotky na zamestnanosť**

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť zamestnávala 55 zamestnancov a priemerný ročný stav bol 55 zamestnancov.

**Informácia o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

Priamo v súvislosti s podnikaním spoločnosti po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa nedošlo k udalostiam osobitného významu.

**Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Spoločnosť nemá priame výdavky na činnosti v oblasti výskumu a vývoja, ktoré by sa týkali predmetu podnikania.

**Obstarávanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby**

Spoločnosť v roku 2015 neobstarala vlastné akcie, prípadne dočasné listy či obchodné podiely. Rovnako spoločnosť neobstarala akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely ovládajúcej osoby.

**Návrh na rozdelenie zisku**

Spoločnosť za rok 2015 vykázala zisk vo výške 44 267 EUR (slovom: štyridsaťštyritisíc dvestošesťdesiatšesť eur), ktorý predstavenstvo spoločnosti navrhne na valnom zhromaždení použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 2 213,33 EUR zostatok previesť na nerozdelený zisk minulých rokov.

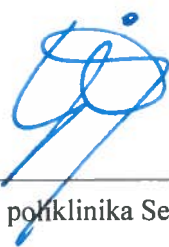
**Údaj o organizačnej zložke v zahraničí**

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

**Informácia o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky a o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie**

Spoločnosť sa bude aj v roku 2016 sústreďovať na zvyšovanie svojej výkonnosti v poskytovaní zdravotnej starostlivosti, ktorá by mala priniesť aj zlepšenie finančných výsledkov.

Bratislava, 01.06.2016



Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.

Ing. Stanislav Kriho  
konateľ spoločnosti



Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.

Ing. Viktor Földes  
konateľ spoločnosti

Príloha: účtovná závierka k 31. decembru 2015

**Mestská poliklinika Sered', s.r.o.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

**31. DECEMBER 2015**



## Mestská poliklinika Sered', s.r.o.

### SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Mestská poliklinika Sered', s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Mestská poliklinika Sered', s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

#### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

#### **Zodpovednosť audítora**

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.


Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítora posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.


Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

#### **Názor**

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Mestská poliklinika Sered', s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava 30. marca 2016

  
Deloitte Audit s.r.o.  
Licencia SKAu č. 014

  
Ing. Wolda K. Grant, FCCA  
zodpovedný audítora  
Licencia SKAu č. 921



# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka <input checked="" type="checkbox"/> malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 1 5
IČO 3 6 7 8 8 4 7 3	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 1 5
SK NACE 8 6 . 9 0 . 9	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 do 1 2
				2 0 1 4 2 0 1 4

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M e s t s k á p o l i k l i n i k a S e r e d' , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

I v a n a K r a s k u

Číslo

2 4 6 4 / 3 8

PSC

Obec

9 2 6 0 1 S e r e d'

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

V ý p i s z O R O S T r n a v a , o d d . : S r o , v l .

č . : 2 0 1 8 2 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 3 2 1 4 1 0 9 3

E-mailová adresa

N A D A S K A . E D I T A @ P R O C A R E . S K

Zostavená dňa: 3 0 . 0 3 . 2 0 1 6	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
---------------------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



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



Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	index(C11) - index(C13) c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (068A, 067A, 069A, 06XA) - 098A	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /098A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33	3 0 3 3 7 9	3 0 3 3 7 9	6 1 7 6 3 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 5 6 9	3 5 6 9	3 8 8 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 5 6 9	3 5 6 9	3 8 8 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - 194	37			
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



Ozna- čenia a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 6 8 3 6 5	2 6 8 3 6 5	5 5 2 4 5 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 1 7 1 3 0	2 1 7 1 3 0	1 7 7 4 2 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prapojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prapojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) /301A/	56			

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 1 7 1 3 0	2 1 7 1 3 0	
					1 7 7 4 2 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	2 3 8 0 1	2 3 8 0 1	
					3 7 1 1 7 2
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63	2 7 2 9 9	2 7 2 9 9	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 3 5	1 3 5	
					3 8 5 9
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 258A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70			

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	3	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71	3 1 4 4 5	3 1 4 4 5	6 1 3 0 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 7 6	9 7 6	1 5 3 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 281)	73	3 0 4 6 9	3 0 4 6 9	5 9 7 7 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 3 8 9 7	1 3 8 9 7	7 4 0 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 5 2 4	1 5 2 4	1 7 7 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 2 3 7 3	1 2 3 7 3	5 6 3 7

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			4	5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	7 6 4 6 8 2	1 0 7 9 4 0 3
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80	5 3 0 7 3 9	4 9 4 7 1 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 5 6 6 3 9	3 5 6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 5 6 6 3 9	3 5 6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imania (-/+353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	5 9 7 4 9	5 9 7 4 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 5 8 9 6	1 6 8 1 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 5 8 9 6	1 6 8 1 0
2	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		

Súvaha Úč  
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



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

Súvaha (Úč  
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



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

Výkaz ziskov a  
strát ÚČ POD  
2-01

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



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



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

Výkaz ziskov a  
strát Úč POD  
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 9 4 5 7 2

IČO 3 6 7 8 8 4 7 3



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

Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

Poznámka:

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

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

Obchodné meno a sídlo	Mestská poliklinika Sereď, s.r.o. Ivana Krasku 2464/38, 926 01 Sereď
Dátum založenia	27. apríl 2007
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	08. jún 2007
Hospodárska činnosť	– prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia typu poliklinika

**2. Zamestnanci**

Názov položky	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	55	50
z toho: vedúci zamestnanci	1	1

**3. Neobmedzené ručenie**

Mestská poliklinika Sereď, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Mestskú polikliniku Sereď, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

**5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2014**

Účtovnú závierku spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o., za rok 2014 schválil jediný spoločník rozhodnutím za dňa 30. júna 2015.

**6. Konsolidovaná účtovná závierka**

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

Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ProCare, a. s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25, ktorá je konsolidujúcou účtovnou jednotkou.

Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v spoločnosti ProCare, a. s. so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v obchodnom registri, ktorý vedie Okresný súd Bratislava I, Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava.

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

## II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* (r. 104 súvahy) a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch* (r. 116 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
  - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
  - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
    - k zásobám materiálu a výrobkov, ktorých trhová cena klesla pod obstarávaciu cenu, podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny na novej trhovej cene,
    - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 % a nad 90 dní vo výške 25 % (okrem pohľadávok voči spoločnostiam v skupine ProCare).
  - Plán odpisov - Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	20 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	4-6 rokov	16,7-25,0 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	4-6 rokov	16,7-25,0 %
Softvér	4-5 rokov	20,0-25,0 %

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

**11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

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

**12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

V sledovanom účtovnom období neboli žiadne zmeny účtovných zásad.

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31. decembru 2015  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

### III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

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

31. december 2015

Riadok súvahy	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
<b>Prvotné ocenenie</b>								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	1 932	-	1 932
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	1 932	-	-	-	(1 932)	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	1 932
<b>Oprávky</b>								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	(322)	-	-	-	-	-	(322)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	(322)	-	-	-	-	-	(322)
<b>Opravná položka</b>								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	1 610	-	-	-	-	-	1 610

31. december 2014

V roku 2014 spoločnosť neevidovala žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36788473

DIČ: 2022394572

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

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

31. december 2015

Riadok súvahy	Pozemky		Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	012	013		014	015						
<b>Prvotné ocenenie</b>											
K 1. januára 2015	-	305 710	359 894	-	-	169 680	-	1 884	-	-	837 168
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	75 548	-	-	75 548
Úbytky	-	-	(29 440)	-	-	(1 526)	-	-	-	-	(30 996)
Presuny	-	30 989	35 529	-	-	8 757	-	(75 275)	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	336 699	365 983	-	-	176 910	-	2 067	-	-	881 659
<b>Oprávky</b>											
K 1. januára 2015	-	(61 765)	(203 923)	-	-	(117 123)	-	-	-	-	(382 811)
Prírastky	-	(16 879)	(48 629)	-	-	(18 511)	-	-	-	-	(84 018)
Úbytky	-	-	29 440	-	-	1 526	-	-	-	-	30 966
K 31. decembru 2015	-	(78 643)	(223 112)	-	-	(134 108)	-	-	-	-	(435 863)
<b>Opravná položka</b>											
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>											
K 1. januára 2015	-	243 946	155 971	-	-	52 557	-	1 884	-	-	454 357
K 31. decembru 2015	-	258 056	142 871	-	-	42 803	-	2 067	-	-	445 796

Prírastky majetku zahŕňajú najmä technické zhodnotenie budovy a nákup medicínskych prístrojov na modernizáciu polikliniky.

Úbytky predstavujú likvidáciu zastaraných a nefunkčných medicínskych prístrojov a predaj medicínskych prístrojov.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36788473

DIČ: 2022394572

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.  
Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31. decembru 2015  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2014

	Pozemky 012	Stavby 013	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 014	Pestovateľské celky trvalých porastov 015	Základné stádo a ťažné zvieratá 016	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 017	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok 018	Poskytnuté preddavky 019	Celkom 011
<b>Riadok súvahy</b>									
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januára 2014	-	283 365	307 586	-	-	138 046	-	-	728 997
Prírastky	-	-	-	-	-	-	117 302	-	117 302
Úbytky	-	-	(4 277)	-	-	(4 507)	(347)	-	(9 131)
Presuny	-	22 345	56 584	-	-	36 142	(115 071)	-	-
K 31. decembru 2014	-	305 710	359 893	-	-	169 681	1 884	-	837 168
<b>Opravy</b>									
K 1. januára 2014	-	(47 099)	(174 513)	-	-	(105 519)	-	-	(327 131)
Prírastky	-	(14 666)	(33 686)	-	-	(16 112)	-	-	(64 464)
Úbytky	-	-	4 277	-	-	4 507	-	-	8 784
K 31. decembru 2014	-	(61 765)	(203 922)	-	-	(117 124)	-	-	(382 811)
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2014	-	236 266	133 073	-	-	32 527	-	-	401 866
K 31. decembru 2014	-	243 945	155 971	-	-	52 557	1 884	-	454 357

Prírastky majetku zahŕňajú najmä technické zhodnotenie budovy a nákup medicínskych prístrojov na modernizáciu polikliniky.

Úbytky predstavujú likvidáciu zastaraných a nefunkčných medicínskych prístrojov a predaj medicínskych prístrojov.

Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.  
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
 zostavenej k 31. decembru 2015  
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Poistná suma v EUR	Názov poisťovne	2015	2014
Motorové vozidlo		ALLIANZ poisťovňa	727	481
Medicínske prístroje		ALLIANZ poisťovňa	3 192	1297
<b>Spoju</b>			<b>3 919</b>	<b>1 778</b>

1.4. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť eviduje majetok vo vlastníctve iných subjektov z titulu finančného lízingu, tento majetok má možnosť nadobudnúť do vlastníctva po uplynutí doby lízingu a po splnení všetkých podmienok lízingu.

**2. Zásoby**

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2015 zásoby v hodnote 3 569 EUR (k 31. decembru 2014: 3 882 EUR).

**3. Pohľadávky**

3.1. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
<b>Spoju</b>	-	-	-	-	-

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 %, nad 90 dní 25 %. Na pohľadávky voči spoločnostiam v skupine ProCare spoločnosť opravné položky nevytvára.

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

## 3.2. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	210 732	6 399	217 131
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	23 801	-	23 801
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	27 299	-	27 299
Iné pohľadávky	135	-	135
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>261 967</b>	<b>6 399</b>	<b>268 366</b>

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	-	-	-
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	-	-	-
Pohľadávky z obchodného styku	176 152	1 268	177 420
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	371 172	-	371 172
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	3 859	-	3 859
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>551 183</b>	<b>1 268</b>	<b>552 451</b>

## 3.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2015	2014
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 399	1 268
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	261 967	551 183
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>268 366</b>	<b>552 451</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	-	-

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

**4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Pokladňa, ceniny	976	1 531
Bankové účty bežné	30 469	59 775
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>31 445</b>	<b>61 306</b>

**5. Časové rozlíšenie**

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<b>31. december 2015</b>	<b>31. december 2014</b>
Náklady budúcich období dlhodobé		-	-
<i>z toho:</i>			
Náklady budúcich období krátkodobé		1 524	1 770
<i>z toho:</i>			
<i>finančný náklad z prenájmu</i>		-	-
<i>poistenie</i>		1 151	1 107
<i>ostatné</i>		373	663
Príjmy budúcich období dlhodobé		-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé		12 373	5 637
<i>z toho:</i>			
<i>zdravotná starostlivosť</i>		12 373	2 352
<i>ostatné</i>		-	3 285
<b>Spolu</b>		<b>13 897</b>	<b>7 407</b>

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

Základné imanie má hodnotu 356 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond je vytvorený vo výške 25 896 EUR.

Ostatné kapitálové fondy v sume 59 749 EUR tvoria vklady majetku do spoločnosti (dary) do roku 2005.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa znížil v položke „Neuhradená strata“ o 120 220 EUR na základe rozhodnutia jediného spoločníka o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2014 zo dňa 30. júna 2015.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2014

<i>Položka</i>	<b>2014</b>
Účtovný zisk	181 735
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2015</b>
Do zákonného rezervného fondu	9 087
Do štatutárnych a ostatných fondov	-
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	52 428
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	120 220
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>181 735</b>

Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

**2. Rezervy****2.1. Zákonné a ostatné rezervy****31. december 2015**

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy	(14 775)	(15 985)	14 663	-	(16 096)
<i>z toho:</i>					
<i>nevyčerpané dovolenky</i>	(14 775)	(15 985)	14 663	-	(16 096)
Ostatné krátkodobé rezervy	(4 148)	6 482	5 605	-	7 939
<i>z toho:</i>					
<i>osobné náklady</i>	(4 100)	-	1 600	-	(2 500)
<i>ostatné rezervy</i>	(48)	-	-	-	(48)
<i>zdravotné poisťovne</i>	-	13 727	-	-	13 727
<i>audity</i>	-	(7 245)	4 005	-	(3 240)

Predpokladaný rok použitia rezervy je 2016. V roku 2015 bola prijatá novela zákona o dani z príjmov, na základe ktorej sa zmenilo členenie rezerv na zákonné a ostatné. Spoločnosť vykazuje ako zákonné rezervy k 31. decembru 2015 len rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody. Ostatné rezervy, ktoré boli minulý rok vykazované ako zákonné, sú zahrnuté v ostatných krátkodobých rezervách.

**31. december 2014**

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1.1 2014</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31.12. 2014</i>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy	20 336	18 923	(13 840)	(6 496)	18 923
<i>z toho:</i>					
<i>Na nevyčerpané dovolenky</i>	14 274	14 775	(13 808)	(466)	14 775
Ostatné krátkodobé rezervy	6 062	4 148	(32)	(6 030)	4 148
<i>z toho:</i>					
<i>Nevyfakturované dodávky</i>	32	48	(32)	-	48
<i>Mzdové náklady</i>	6 030	4 100	-	(6 030)	4 100

**3. Záväzky****3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		10 137	11 823
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>		<b>10 137</b>	<b>11 823</b>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>			
Záväzky po lehote splatnosti		10 909	69 659
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		114 547	364 370
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>		<b>125 456</b>	<b>434 029</b>

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

3.2. Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s výnimkou záväzkov vyplývajúcich z leasingových zmlúv.

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	2015	2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 059	1 284
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 310	3 235
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	3 310	3 235
Čerpanie sociálneho fondu	(3 972)	(3 460)
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>397</b>	<b>1 059</b>

4. Časové rozlíšenie

Položka	Riadok	31. december 2015	31. december 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé		-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé		-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé		59 844	89 700
z toho:			
Prenájom		59 844	89 700
Výnosy budúcich období krátkodobé		30 349	30 215
z toho:			
Prenájom		29 900	29 900
Ostatné		449	315
<b>Spolu</b>		<b>90 193</b>	<b>119 915</b>

5. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 takáto:

	31. december 2015			31. december 2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	4 010	6 754	-	9 221	10 764	-
Finančný náklad	1 329	1 758	-	2 683	3 087	-
<b>Spolu</b>	<b>5 339</b>	<b>8 512</b>	<b>-</b>	<b>11 804</b>	<b>13 852</b>	<b>-</b>

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu lekárskeho prístrojov. Priemerná doba trvania prenájmu je 4 – 6 rokov. Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu zabezpečuje prenajatý majetok.

V. VÝNOSY1. Výnosy z hospodárskej činnosti1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb / Čistý obrat

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

Oblasť odbytu	Zdrav. starostlivosť – zdrav. poistovne		Ostatné		Celkom	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	1 181 052	1 153 338	239 146	256 200	1 420 648	1 409 538
Zahraničie	-	-	-	-	-	-
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1 181 052</b>	<b>1 153 338</b>	<b>239 146</b>	<b>256 200</b>	<b>1 420 648</b>	<b>1 409 538</b>

Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

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

Položka	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	-	-
z toho:		
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	-	79
Ostatné výnosy, z toho	-	224 854
Výnosy z prenájmu	29 856	29 900
Výnosy z predaja časti podniku - laboratórií	-	187 230
Finančné výnosy		
kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

## VI. NÁKLADY

## 1. Náklady z hospodárskej činnosti

## 1.1. Náklady za spotrebu materiálu, energie a služby

Položka	2015	2014
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	-	-
Spotreba materiálu	61 763	62 064
Spotreba energie	65 478	67 270
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Služby	266 952	304 396
z toho:		
opravy a údržba	12 005	23 211
služby spojené s nájmom, čistiace práce	39 882	37 897
subdodávky zdravotníckych výkonov	10 623	8 265
skupinový príspevok	167 731	217 633
ostatné služby	36 771	17 390

## 1.2. Náklady za služby poskytnuté audítormi, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby	-	-
Náklady voči audítormi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 995	-
iné uisťovacie auditorské služby	-	-
súvisiace auditorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neauditorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	-
z toho:		
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	-	79
Ostatné náklady	26 975	34 538
z toho: neuplatnená DPH z titulu koeficientu	20 833	30 030
z toho: predaj časti podniku - laboratórií	-	26 145
Finančné náklady	1 094	1 786
Nákladové úroky	709	-
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné finančné náklady	-	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	385	557
	-	-

Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

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

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky nevykázané v súvahe.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

**2. Budúce práva a povinnosti**

Spoločnosti nie sú známe žiadne významné budúce práva a povinnosti nevykázané v súvahe.

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

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

**IX. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
Základné imanie	356 639	-	-	-	356 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	59 749	-	-	-	59 749
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	16 810	-	-	9 086	25 896
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	(8 240)	52 428	44 188
Neuhradená strata minulých rokov	(120 219)	-	-	120 219	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	181 735	44 267	-	(181 735)	44 267
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

Mestská poliklinika Sered', s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2014</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2014</i>
Základné imanie	356 639	-	-	-	356 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	59 749	-	-	-	59 749
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 974	-	-	12 835	16 809
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(364 906)	-	-	246 877	(120 219)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	256 712	181 735	-	(256 712)	181 735
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-