

SI Medical, s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2016**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**

VÝROČNÁ SPRÁVA

SI Medical, s.r.o.

za rok 2016

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno: SI Medical, s.r.o.

Sídlo : Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

IČO: 36 680 478

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Zápis: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 42503/B.

Základné imanie spoločnosti: 21 500 000 EUR

Predmet činnosti

- činnosť organizačných a ekonomických poradcov v rozsahu voľnej živnosti
- obstarávanie služieb spojených so správou a prenájmom nehnuteľností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť, výstavníctvo v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov v rozsahu voľnej živnosti
- administratívne práce
- prenájom priemyselného a spotrebného tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- upratovacie a čistiace služby
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom - obstarávateľská činnosť
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia - všeobecnej nemocnice s poskytovaním ambulantnej, ústavnej, jednodňovej zdravotnej starostlivosti a spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch a v rozsahu podľa povolenia Bratislavského samosprávneho kraja
- poradenská činnosť v oblasti zdravého životného štýlu a zdravej výživy
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- vydateľská činnosť
- prieskum trhu a verejnej mienky
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- automatizované spracovanie dát
- dopravná zdravotná služba
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- poskytovanie dátových služieb - internetová čítareň
- reklamné a marketingové služby
- pracovná zdravotná služba

Deň vzniku spoločnosti:

29.09.2006

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. Viktor Földes – konateľ – od 05.08.2015
Móra Krausza 515/5, 945 01 Komárno - Nová Stráž

Ing. Vladimíra Richterová – konateľ od 05.08.2015 do 6.4.2016
Sokolská 3237/2, 811 04 Bratislava

Marek Duban – konateľ od 05.08.2015
Píla 209, 900 89 Častá

Ing. Stanislav Kriho – konateľ od 7.4.2016
Š. Králik 6171/4 , Bratislava 841 08

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 2016 je uvedený v účtovných výkazoch a poznámkach účtovnej závierky, ktoré sú súčasťou tejto výročnej správy. Podľa predložených podkladov a výsledkov vykázala spoločnosť v roku 2016 kladný hospodársky výsledok – zisk vo výške 93 694 EUR (slovom: deväťdesiatšesť tisíc šesťstodeväťdesiatštyri eur). Bližšie informácie sú v účtovnej závierke, ktorá je súčasťou výročnej správy.

Údaje v tabuľke sú uvedené v celých eurách

<i>Ukazovatele</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Aktíva / Pasíva	<i>1 839 335</i>	<i>901 728</i>
Vlastné imanie	<i>627 088</i>	<i>-466 606</i>
Základné imanie	<i>21 500 000</i>	<i>21 500 000</i>
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie zisk(+), strata(-)	<i>93 694</i>	<i>-1 158 482</i>
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	<i>142 683</i>	<i>-1 148 098</i>
Tržby z predaja vlastných služieb	<i>5 768 706</i>	<i>3 723 580</i>
Výrobná spotreba	<i>2 548 303</i>	<i>2 246 254</i>
Osobné náklady	<i>2 666 215</i>	<i>2 319 984</i>

Spoločnosť SI Medical, 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 95 zamestnancov a priemerný ročný stav bol 95 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 2016 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 2016 vykázala zisk vo výške 93 694,17 EUR (slovom: deväťdesiattritisíc šesťstodeväťdesiatštyri eur sedemnásť centov), ktorý konatelia spoločnosti navrhujú na valnom zhromaždení použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 4 684,71 a na úhradu strát minulých rokov v sume 89 009,46.

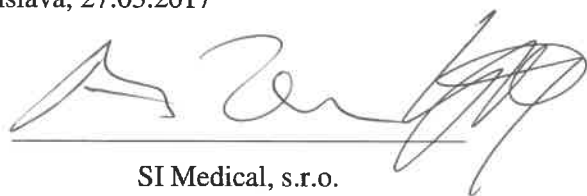
Údaj o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

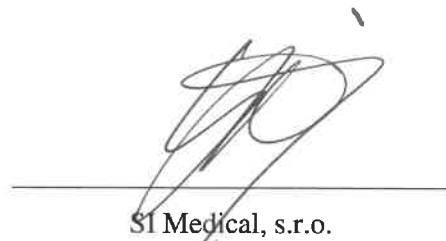
Informácia o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky a o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie

Spoločnosť sa bude aj v roku 2017 sústreďovať na zvyšovanie svojej výkonnosti, efektivity a rozsahu poskytovanej zdravotnej starostlivosti, ktorá by mala priniesť aj zlepšenie finančných výsledkov.

Bratislava, 27.03.2017



SI Medical, s.r.o.
Ing. Viktor Földes
konateľ



SI Medical, s.r.o.
Ing. Stanislav Kriho
konateľ

Príloha: účtovná závierka k 31. decembru 2016

SI Medical, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti SI Medical, s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SI Medical, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Vyhodnotili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 31. marca 2017


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


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

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ä 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 2 5 1 9 3 5 IČO 3 6 6 8 0 4 7 8 SK NACE 8 6 . 1 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná jednotka ☒ malá ☐ veľká (vyznačí sa X)	Mesiac od 0 1 do 1 2 Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 do 1 2	Rok 2 0 1 6 2 0 1 6 2 0 1 5 2 0 1 5
---	---	--	--	---

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

S l M e d i c a l , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T e m a t í n s k a

Číslo

5 / A

PSČ

Obec

8 5 1 0 5 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r . S ú d B r a t i s l a v a I , o d d . : S r o , v I .

č . 4 2 5 0 3 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 3 . 0 3 . 2 0 1 7

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 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17		2 7 2 2 7 5	1 0 1 6 1 8	
				1 7 0 6 5 7		4 8 8 4 8
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18		4 9 0 2 1	4 9 0 2 1	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) -	22				
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - 096A	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28				

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	index IČ11 - index IČ130	Bežné účtovné obdobie						Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
			1	Brutto - časť 1						Netto 2										
				Korekcia - časť 2						Netto 3										
a	b	c																		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29																		
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30																		
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	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	6 4 8 1 5 3						6 2 0 1 2 5											
			2 8 0 2 8												4 4 5 0 8 5					
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 5 7 0 6						7 5 7 0 6											
															5 5 1 0 6					
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	7 5 7 0 6						7 5 7 0 6											
															5 5 1 0 6					
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 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 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 podielovej 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 podielovej 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		5 7 0 8 6 0	5 4 2 8 3 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		2 8 0 2 8	3 4 5 6 7 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55		4 2 2 0 2 4	3 9 3 9 9 6
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56		2 8 0 2 8	3 4 5 6 1 9

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
			1	Brutto - časť 1					Netto 2															
				Korekcia - časť 2										Netto 3										
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57				4	2	2	0	2	4				3	9	3	9	9	6				
							2	8	0	2	8								3	4	5	6	1	9
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				1	4	8	3	8	0				1	4	8	3	8	0				
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																						
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64																						
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					4	5	6							4	5	6						
																						5	4	
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, 256A, 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 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1	Brutto - časť 1					Netto 3					Netto 3									
				Korekcia - časť 2																			
a	b	c																					
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71					1	5	8	7					1	5	8	7					
																		4	4	3	0	6	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72						8	5	8							8	5	8				
																				3	1	7	2
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73						7	2	9							7	2	9				
																				4	1	1	3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74					2	2	4	0	4	4					2	2	4	0	4	4	
																					8	5	5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75																					
																					1	5	9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76					1	2	4	4	7						1	2	4	4	7		
																					5	3	2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77																					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78					2	1	1	5	9	7					2	1	1	5	9	7	
																						3	0

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		1	8	3	9	3	3	5		9	0	1
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80		6	2	7	0	8	8		-	4	6	6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81		2	1	5	0	0	0	0		2	1	5
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82		2	1	5	0	0	0	0		2	1	5
2.	Zmena základného imania +/- 419	83												
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84												
A.II.	Emisné ážio (412)	85												
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		1	5	9	0	0	0	0		5	9	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87												
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88												
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89												

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



Ozna- čenie 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 účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 2 2 5 5 6 6 0 6	- 2 1 3 9 8 1 2 4
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 2 2 5 5 6 6 0 6	- 2 1 3 9 8 1 2 4
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	9 3 6 9 4	- 1 1 5 8 4 8 2
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	1 1 8 2 2 8 6	1 0 0 1 1 4 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 4 9 3 5 3	2 7 0 1 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej 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 podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 2 4 9 0 3	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	2 0 4 6 3	2 0 4 6 3
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 9 8 7	3 2 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		6 2 2 0

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 2 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



Ozna- čenie 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	1 0 4 2 0	1 0 4 2 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 0 4 2 0	1 0 4 2 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 4 7 9 6 5	8 9 7 4 8 9
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 3 6 5 3 7	6 6 5 6 1 4
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)	126	4 3 6 5 3 7	6 6 5 6 1 4
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, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 1 6 3 0 3	1 1 4 3 3 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 9 8 9 8	7 5 3 5 5
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 6 2 7 7	3 2 7 6 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	8 8 9 5 0	9 4 2 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 4 5 4 8	6 6 2 2 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 8 1 1 2	6 0 6 7 5
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 4 3 6	5 5 5 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 9 9 6 1	3 6 7 1 8 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		1 8 7
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 3 0 8 5	2 3 7 8 8
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 6 8 7 6	3 4 3 2 1 3

Výkaz ziskov a
strát ÚČ POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



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

DIČ 2 0 2 2 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť																						
			Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie												
			1										2												
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28				3	2	2	0	4	0	3					1	4	7	7	3	2	6		
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29								9	0	7										4	0	9	
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								9	0	7										4	0	9	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40																							
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41								9	0	7										4	0	9	
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								5	2	1	4	6								7	9	3	7
K.	Predané cenné papiere a podiely (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								4	8	2	8	6											
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50																							
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51								4	8	2	8	6											
O.	Kurzové straty (563)	52																						8	
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	6	0									7	9	2	9

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 5 1 9 3 5

IČO 3 6 6 8 0 4 7 8



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					-	5	1	2	3	9					-	7	5	2	8			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56						9	1	4	4	4				-	1	1	5	5	6	2	6	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57						-	2	2	5	0						2	8	5	6			
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58							3	9	7	0							3	0	0	7		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59						-	6	2	2	0							-	1	5	1		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60																						
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61							9	3	6	9	4				-	1	1	5	8	4	8	2

SI Medical, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Poznámka:

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

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

Obchodné meno a sídlo	SI Medical, s.r.o. Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava
Hospodárska činnosť	– prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – všeobecnej nemocnice s poskytovaním ambulantnej, ústavnej, jednodňovej zdravotnej starostlivosti a spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch a v rozsahu podľa povolenia Bratislavského samosprávneho kraja, – poradenská činnosť v oblasti zdravého životného štýlu a zdravej výživy, – prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom – obstarávací činnosť, – administratívne práce, – prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu, – reklamné a marketingové služby, – pracovná zdravotná služba

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	95	84

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti SI Medical, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 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.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti SI Medical, s.r.o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 24. júna 2016.

5. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť SI Medical, 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.

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.

SI Medical, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(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 2016 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 vykazovaný 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. 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 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.
- c) 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 FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- d) 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.
- e) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

SI Medical, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

- g) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22% po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- k) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- l) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

Dotácia na úhradu nákladov, ktorá kompenzuje konkrétne náklady spojené s činnosťou spoločnosti, sa účtuje do výnosov v účtovnom období, v ktorom sa účtuje kompenzovaný náklad. Ak sa náklad týka viacerých účtovných období, súvisiaca dotácia sa účtuje do výnosov v časovej a vecnej súvislosti v účtovnom období, v ktorom sa účtujú kompenzované náklady.

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. Spoločnosť vytvára rezervu na záväzky a rezervu na odchodné. 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, kde sa zohľadňuje zníženie jeho hodnoty
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 % a nad 90 dní po lehote splatnosti 25 %.
 - 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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Zdravotnícke prístroje a zariadenia	6	16,67 %
Dopravné prostriedky	4	25 %
Inventár	4	25 %
Softvér	4	25 %

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

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

SI Medical, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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 priebehu roku 2016 nedošlo k žiadnym zmenám účtovných zásad a účtovných metód.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**1. Dlhodobý majetok**

Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

<i>Poistený majetok</i>	<i>Poistovňa</i>	<i>Platnosť zmluvy od-do</i>
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	QBE Insurance (Europe) Limited	18.5.2009 – na dobu neurčitú
Povinné zmluvné poistenie motorového vozidla	Generali Slovensko poisťovňa	1.1.2016 do 31.12.2016
Havarijné poistenie motorového vozidla	Generali Slovensko poisťovňa	14.6.2016 do 31.12.2016

SI Medical, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	-	-	3 588 331	-	-	174 038	-	-	3 762 368
Prírastky	-	-	-	-	-	-	909 920	-	909 920
Úbytky	-	-	(500 721)	-	-	-	-	-	(500 721)
Presuny	-	16 387	746 274	-	-	98 237	(860 899)	-	-
K 31. decembru 2016	-	16 387	3 883 884	-	-	272 275	49 021	-	4 171 567
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	-	(3 264 874)	-	-	(125 190)	-	-	(3 390 064)
Prírastky	-	(306)	(329 566)	-	-	(45 467)	-	-	(375 339)
Úbytky	-	-	500 721	-	-	-	-	-	500 721
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	(306)	(3 093 719)	-	-	(170 657)	-	-	(3 264 682)
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	(15 087)	-	-	-	-	-	(15 087)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	3 673	-	-	-	-	-	3 637
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	(11 414)	-	-	-	-	-	(11 414)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	-	-	308 370	-	-	48 848	-	-	357 218
K 31. decembru 2016	-	16 081	728 751	-	-	101 618	49 021	-	895 471

31. december 2015

Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	3 573 998	-	-	174 038	-	-	3 748 036
Prírastky	-	-	-	-	-	22 839	-	22 839
Úbytky	-	(8 506)	-	-	-	-	-	8 506
Presuny	-	22 839	-	-	-	(22 839)	-	-
K 31. decembru 2015	-	3 588 331	-	-	174 038	-	-	3 762 369
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	(2 766 316)	-	-	(107 786)	-	-	(2 874 102)
Prírastky	-	(507 064)	-	-	(17 404)	-	-	(524 468)
Úbytky	-	8 506	-	-	-	-	-	8 506
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	(3 264 874)	-	-	(125 190)	-	-	(3 390 064)
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	(15 087)	-	-	-	-	-	(15 087)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	(15 087)	-	-	-	-	-	(15 087)
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	792 595	-	-	66 252	-	-	858 847
K 31. decembru 2015	-	308 370	-	-	48 848	-	-	357 218

SI Medical, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	601 671	80 831	-	-	-	-	682 502
Prírastky	-	-	-	-	-	102 105	-	102 105
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	78 348	-	-	23 757	(102 105)	-	-
K 31. decembru 2016	-	680 019	80 831	-	23 757	-	-	784 607
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	(587 785)	(80 831)	-	-	-	-	(668 616)
Prírastky	-	(15 108)	-	-	(1 188)	-	-	(16 296)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	(602 893)	(80 831)	-	(1 188)	-	-	(684 912)
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	13 886	-	-	-	-	-	13 886
K 31. decembru 2016	-	77 126	-	-	22 569	-	-	99 695

31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	601 671	80 831	-	-	-	-	682 502
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	601 671	80 831	-	-	-	-	682 502
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	(583 008)	(80 831)	-	-	-	-	(663 839)
Prírastky	-	(4 777)	-	-	-	-	-	(4 777)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	(587 785)	(80 831)	-	-	-	-	(668 616)
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	18 663	-	-	-	-	-	18 663
K 31. decembru 2015	-	13 886	-	-	-	-	-	13 886

SI Medical, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

2. Závazky**2.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	349 354	27 012
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	349 354	27 012

IV. 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 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

