

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

SI Medical, s.r.o.  
Tematínska 5/A  
851 05 Bratislava

Spoločnosť SI Medical, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29. septembra 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. septembra 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.42503/B).

#### **Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti**

- 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 – obstarávacía činnosť,
- administratívne práce,
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,
- reklamné a marketingové služby,
- pracovná zdravotná služba.

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Rozhodnutím jediného spoločníka došlo dňa 20. decembra 2017 k schváleniu účtovnej závierky Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

#### 5. Údaje o skupine

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ProCare a.s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť ProCare a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku.

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.

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	95
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	126	95
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	0

## 7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Ing. Viktor Földes Ing. Stanislav Kriho – od 7.4.2016 do 17.5.2017 Ing. Lenka Smreková, FCCA – od 18.5.2017 Marek Duban – od 5.8.2015 do 18.1.2018 MUDr. Vladimír Dvorový – od 19.1.2018	Ing. Viktor Földes Ing. Stanislav Kriho – od 7.4.2016  Marek Duban

### Spoločníci Spoločnosti

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na ostatných po- ložkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ProCare, a.s.	21 500 000	100 %	100 %	0
<b>Spolu</b>	<b>21 500 000</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>0</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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.

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.

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.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR a zároveň je vyššia ako 500 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR a zároveň je vyššia ako 300 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Budovy a stavby, technické zhodnotenie			
budovy	15 - 20	rovnomerne	5 – 6,7
Drobná stavba	12	rovnomerne	8,3
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje a zdravotnícke zariadenia</i>	5 - 12	<i>rovnomerne</i>	8,3 – 20
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	<i>rovnomerne</i>	25
<i>Výpočtová technika</i>	4		25
<i>Inventár</i>	2 - 10	<i>rovnomerne</i>	10 - 50

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

### c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

### d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyžiteľnosti pohľadávok.

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.

### e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

### f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

### g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k nožnej realizovateľnej cene,
- k pomaly obrátkovým zásobám vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám krvi a krvných derivátov podľa realizovateľnej hodnoty,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivých pohľadávkam sa stanovuje individuálne

### h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odchodné, súdne spory a odmeny a prémie zamestnancom.

### i) Záväzky

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

### j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

### k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o prípočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Od 1. januára 2014 bola zavedená daňová licencia, ktorú ako minimálnu výšku dane z príjmov právnickej osoby po odpočítaní úľav na dani a po zápočte dane zaplatenej v zahraničí platí daňovník – právnická osoba za každé zdaňovacie obdobie, za ktoré vykázal

- daňovú povinnosť nižšiu ako je stanovená výška daňovej licencie,
- nulovú daňovú povinnosť,
- alebo daňovú stratu.

Daňovú licenciu ako minimálnu daň zaúčtuje účtovná jednotka v súlade s § 73 ods. 1 postupov účtovania na účet 591 - Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti.

Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty (DPH) a dosiahne ročný obrat neprevyšujúci 500 000 EUR, platí daňovú licenciu vo výške 480 EUR. Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia je platiteľom DPH a dosiahne ročný obrat neprevyšujúci 500 000 EUR platí daňovú licenciu vo výške 960 EUR. Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia dosiahne ročný obrat prevyšujúci 500 000 EUR bez ohľadu na skutočnosť, či je alebo nie je platiteľom DPH, platí daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR.

Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou vypočítanou v daňovom priznaní bude možné započítať na daňovú povinnosť pred uplatnením preddavkov na daň najviac v troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích obdobiach, nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bola daňová licencia zaplatená na tú časť daňovej povinnosti, ktorá prevyšuje sumu daňovej licencie.

#### **l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

#### **m) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

#### **n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovacej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**p) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**q) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníckych práv na odberateľa, pri splnení dodacích podmienok.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Moment zaúčtovania výnosov pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pri hospitalizáciách je deň ukončenia hospitalizácie.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní, ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť a tržby z nájomného a za služby spojené s nájmom.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>680 019</b>	<b>80 831</b>	<b>0</b>	<b>23 757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>784 607</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	7 699	0	7 699
Úbytky	0	36 312	0	0	23 757	0	0	60 069
Presuny	0	0	0	0	7 699	-7 699	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>643 707</b>	<b>80 831</b>	<b>0</b>	<b>7 699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>732 237</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>602 893</b>	<b>80 831</b>	<b>0</b>	<b>1 188</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>684 912</b>
Prírastky	0	47 474	0	0	24 911	0	0	72 385
Úbytky	0	36 312	0	0	23 757	0	0	60 069
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>614 055</b>	<b>80 831</b>	<b>0</b>	<b>2 342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>697 228</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>77 126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99 695</b>
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>29 652</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 009</b>

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť obstarala dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 7 699 EUR, z toho rebranding v hodnote 3 909 EUR, licencie v hodnote 1 882 EUR a integrácia služby Dôvera Linka24 v hodnote 1 908 EUR. Zároveň Spoločnosť vyradila softvér v hodnote 36 312 EUR a ostatný nehmotný majetok v hodnote 23 757 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	601 671	80 831	0	0	0	0	<b>682 502</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	102 105	0	102 105
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	78 348	0	0	23 757	-102 105	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>680 019</b>	<b>80 831</b>	<b>0</b>	<b>23 757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>784 607</b>
Oprávkový								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	587 785	80 831	0	0	0	0	<b>668 616</b>
Prírastky	0	15 108	0	0	1 188	0	0	16 296
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>602 893</b>	<b>80 831</b>	<b>0</b>	<b>1 188</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>684 912</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>13 886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 886</b>
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>77 126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>99 695</b>

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>16 387</b>	<b>3 833 884</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>272 275</b>	<b>49 022</b>	<b>0</b>	<b>4 171 568</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	238 865	0	238 865
Úbytky	0	0	71 086	0	0	0	0	0	71 086
Presuny	0	45 237	149 422	0	0	61 579	-256 238	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>61 624</b>	<b>3 912 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>333 854</b>	<b>31 649</b>	<b>0</b>	<b>4 339 347</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>306</b>	<b>3 093 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170 657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 264 682</b>
Prírastky	0	1 070	183 368	0	0	51 244	0	0	235 682
Úbytky	0	0	71 086	0	0	0	0	0	71 086
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>1 376</b>	<b>3 206 001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>221 901</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 429 278</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	11 414	0	0	0	0	0	11 414
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 414</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 414</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>0</b>	<b>16 081</b>	<b>740 165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101 618</b>	<b>49 022</b>	<b>0</b>	<b>906 886</b>
<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>0</b>	<b>60 248</b>	<b>694 805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>111 953</b>	<b>31 649</b>	<b>0</b>	<b>898 655</b>

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť vykonala prestavbu 1. poschodia v hodnote 45 237 EUR, zaradila do majetku nahrávacie zariadenia v hodnote 62 895 EUR, laparoskopickú vežu v hodnote 23 690 EUR, terapeutický laser v hodnote 17 081 EUR, hysteroskopické sety v hodnote 9 000 EUR, motorové dlahy v hodnote 8 280 EUR, nábytok v hodnote 25 462 EUR, IT zariadenia v hodnote 9 769 EUR, medicínske nástroje v hodnote 26 220 EUR a ostatný majetok v hodnote 28 476 EUR. Spoločnosť vyradila IT zariadenia v hodnote 71 086 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	3 588 331	0	0	174 038	0	0	3 762 369
Prírastky	0	0	0	0	0	0	909 920	0	909 920
Úbytky	0	0	500 721	0	0	0	0	0	500 721
Presuny	0	16 387	746 274	0	0	98 237	-860 898	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>16 387</b>	<b>3 833 884</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>272 275</b>	<b>49 022</b>	<b>0</b>	<b>4 171 568</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	3 264 874	0	0	125 190	0	0	3 390 064
Prírastky	0	306	329 566	0	0	45 467	0	0	375 339
Úbytky	0	0	500 721	0	0	0	0	0	500 721
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>306</b>	<b>3 093 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170 657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 264 682</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>323 457</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48 848</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>372 305</b>
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>16 081</b>	<b>740 165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101 618</b>	<b>49 022</b>	<b>0</b>	<b>906 886</b>

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

### Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Názov poisťovne	2017	2016
Motorové vozidlá	Generali Slovensko poisťovňa	451	463
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	QBE Insurance (Europe) Limited	19 864	19 493
<b>Spolu</b>		<b>20 315</b>	<b>19 956</b>

### 3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2017 eviduje zásoby materiálu v hodnote 260 004 EUR (2016: 75 706 EUR). Opravné položky k zásobám neboli tvorené, nakoľko výdaj materiálu sa realizuje v rámci jedného roka veku zásob.

### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>28 028</b>	<b>2 757</b>	<b>676</b>	<b>0</b>	<b>30 109</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	28 028	2 757	676	0	30 109
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>28 028</b>	<b>2 757</b>	<b>676</b>	<b>0</b>	<b>30 109</b>

Vývoj opravnej položky za predchádzajúce účtovné obdobie je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>14 894</b>	<b>20 901</b>	<b>0</b>	<b>7 767</b>	<b>28 028</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	14 894	20 901	0	7 767	28 028
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>14 894</b>	<b>20 901</b>	<b>0</b>	<b>7 767</b>	<b>28 028</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 % a nad 90 dní 25 %.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>1 714 237</b>	<b>37 884</b>	<b>1 752 121</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	776 908	0	776 908
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	401 901	1 613	403 514
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	535 428	36 271	571 699
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>741</b>	<b>0</b>	<b>741</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	741	0	741
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 714 978</b>	<b>37 884</b>	<b>1 752 862</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>393 996</b>	<b>0</b>	<b>393 996</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	393 996	0	393 996
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>148 836</b>	<b>0</b>	<b>148 836</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	148 380	0	148 380
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	456	0	456
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>542 832</b>	<b>0</b>	<b>542 832</b>

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

## 5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>						<b>0</b>	<b>148 380</b>
Cash Pooling - Pro-Care, a.s.	EUR	3,602 %	31.12.2017	0	148 380	0	148 380
<b>Spolu</b>						<b>0</b>	<b>148 380</b>

## 6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2 017	2 016
Peniaze	832	858
Ceniny	129	0
Účty v bankách	13 232	0
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	541	729
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	0	0
<b>Spolu</b>	<b>14 734</b>	<b>1 587</b>

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 472</b>	<b>12 447</b>
Poistné	3 797	3 730
Ostatné	675	8 717
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>94 395</b>	<b>211 597</b>
Príjmy od zdravotných poisťovní	94 088	107 724
Ostatné	307	103 873
<b>Spolu</b>	<b>98 867</b>	<b>224 044</b>

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 24.

### 2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>3 987</b>	<b>329</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 344	9 393
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>11 344</b>	<b>9 393</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>13 229</b>	<b>5 735</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2 102</b>	<b>3 987</b>

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti do jedného roka	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov			
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>302 916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>302 916</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	280 831	0	0	280 831
Dlhodobo prijaté preddavky	0	19 983	0	0	19 983
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	2 102	0	0	2 102
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>302 916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>302 916</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>709 784</b>	<b>37 049</b>	<b>746 833</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	216 788	316	217 104
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	80 810	56	80 866
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	412 186	36 677	448 863
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>922 857</b>	<b>0</b>	<b>922 857</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	381 716	0	381 716
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	225 162	0	225 162
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	154 643	0	154 643
Daňové záväzky a dotácie	0	0	55 075	0	55 075
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	106 261	0	106 261
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 632 641</b>	<b>37 049</b>	<b>1 669 690</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>349 353</b>	<b>0</b>	<b>349 353</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	324 903	0	324 903
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	20 463	0	20 463
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	3 987	0	3 987
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>349 353</b>	<b>0</b>	<b>349 353</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>436 537</b>	<b>0</b>	<b>436 537</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	436 537	0	436 537
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>311 428</b>	<b>0</b>	<b>311 428</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	116 303	0	116 303
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	79 898	0	79 898
Daňové záväzky a dotácie	0	0	26 277	0	26 277
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	88 950	0	88 950
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>747 965</b>	<b>0</b>	<b>747 965</b>

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

<b>Závazky</b>	<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<b>Názov položky</b>	<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31.12.2017</b>
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>10 420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 420</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>10 420</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10 420</i>
Odchodné	10 420	0	0	0	10 420
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>74 548</b>	<b>128 078</b>	<b>71 941</b>	<b>2 608</b>	<b>128 078</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>68 112</i>	<i>70 130</i>	<i>68 112</i>	<i>0</i>	<i>70 130</i>
Nevyčerpané dovolenky	68 112	70 130	68 112	0	70 130
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6 437</i>	<i>57 948</i>	<i>3 829</i>	<i>2 608</i>	<i>57 948</i>
Audit	4 123	4 135	1 515	2 608	4 135
Nevyfakurované dodávky	2 314	0	2 314	0	0
Nadlimity	0	47 323	0	0	47 323
Odmeny	0	6 490	0	0	6 490
<b>Rezervy spolu</b>	<b>84 968</b>	<b>128 078</b>	<b>71 941</b>	<b>2 608</b>	<b>138 498</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<b>Názov položky</b>	<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>10 420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 420</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>10 420</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10 420</i>
Odchodné	10 420	0	0	0	10 420
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>68 539</b>	<b>72 235</b>	<b>66 225</b>	<b>0</b>	<b>74 548</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>60 675</i>	<i>68 112</i>	<i>60 675</i>	<i>0</i>	<i>68 112</i>
Nevyčerpané dovolenky	60 675	68 112	60 675	0	68 112
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>7 864</i>	<i>4 123</i>	<i>5 550</i>	<i>0</i>	<i>6 437</i>
Audit	4 550	4 123	4 550	0	4 123
Ostatné	3 314	0	1 000	0	2 314
<b>Rezervy spolu</b>	<b>78 959</b>	<b>72 235</b>	<b>66 225</b>	<b>0</b>	<b>84 968</b>

## 5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>						<b>381 716</b>	<b>0</b>
Cash Pooling - ProCare, a.s.	EUR	3,602 %	31.12.2018	381 716	0	381 716	0
<b>Spolu</b>						<b>381 716</b>	<b>0</b>

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>8 005</b>	<b>13 085</b>
Prijatý dar	8 005	13 085
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>11 834</b>	<b>16 876</b>
Prijatý dar	5 080	10 706
Komplexná zdravotná starostlivosť	6 754	6 170
<b>Spolu</b>	<b>19 839</b>	<b>29 961</b>

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>4 125 131</b>	<b>5 768 706</b>
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 125 131	5 768 706
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>	<b>2 685 345</b>	<b>0</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>6 810 476</b>	<b>5 768 706</b>

Spoločnosť v roku 2017 zmenila vykazovanie výnosov plynúcich zo skupinového príspevku na krytie prevádzkových nákladov v zmysle zmluvy s Materskou spoločnosťou. Zatiaľ čo v roku 2016 vykazovala tieto výnosy vrámci Tržieb z predaja vlastných služieb, za rok 2017 tieto výnosy vykazuje vrámci Ostatných výnosov z hospodárskej činnosti na riadku 9 vo Výkaze ziskov a strát. Pre dodržanie porovnateľnosti údajov, boli tieto Výnosy plynúce zo skupinového príspevku v roku 2017 zahrnuté do Čistého obratu.

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu - Slovensko	2017	2016
Tržby za zdravotné výkony od zdravotných poisťovní	2 790 961	2 307 461
Nájomné a služby spojené s nájmom	321 587	176 795
Ostatné tržby za zdravotnú starostlivosť	514 600	844 687
Ostatné	497 983	150 820
Poplatky v skupine ProCare	0	2 288 944
<b>Spolu</b>	<b>4 125 131</b>	<b>5 768 707</b>

##### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>2 715 433</b>	<b>119 772</b>
Výnosy z dotácií	10 704	0
Poplatky platené v skupine	2 685 345	0
Refakturácia v skupine	19 327	9 584
Ostatné	57	110 188
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1 489</b>	<b>907</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	982	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	982	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	507	907
Úroky	507	907

## NÁKLADY

### 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 196 281</b>	<b>2 023 059</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 724	6 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 724	6 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	2 190 557	2 017 059
Nájomné	1 543 961	1 466 663
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	5 542	3 562
Náklady na inzerciu, reklamu	3 569	600
Náklady na IT	7 854	66 087
Náklady na telekomunikačné služby	23 029	10 212
Náklady na zdravotnícke služby	85 982	44 941
Školenia	9 747	3 161
Laboratórne služby	60 340	33 669
Upratovanie	85 499	78 245
Poštovné	2 512	2 530
Pranie	81 188	61 740
Odvoz a likvidácia odpadu	6 680	5 140
Opravy a udržiavanie	250 753	203 012
Cestovné	7 073	4 293
Náklady na reprezentáciu	4 634	15 884
Ostatné	12 194	17 320
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>124 056</b>	<b>143 324</b>
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	128
Odpis pohľadávky	0	503
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2 081	20 901
Poistenie	20 315	19 956
Refakturácia nákladov v skupine ProCare	19 327	9 584
Neuplatnená DPH	81 508	91 715
Pokuty a penále	332	64
Ostatné	493	473
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>48 842</b>	<b>52 146</b>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	48 842	52 146
Úroky	45 258	48 286
Ostatné	3 584	3 860

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>3 082 957</b>	<b>2 666 215</b>
Mzdy	2 243 036	1 939 818
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Zdravotné a sociálne poistenie	780 912	680 952
Sociálne zabezpečenie	59 009	45 445

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienený majetok

Podmieneným majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Spoločnosť ku koncu roka 2017 a ku koncu roku 2016 neeviduje podmienený majetok.

### 2. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť ručí za úver, ktorý prijala materská spoločnosť ProCare, a.s.. obchodným podielom vo výške 21 500 000 EUR k 31. decembru 2017.

Spoločnosť ku koncu roka 2017 a ku koncu roku 2016 neeviduje žiadne ďalšie podmienené záväzky.

### 3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	19 788 375	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	312 690	1 353

V položke Iné Spoločnosť eviduje ku koncu roka 2017 drobné medicínske prístroje a nástroje v hodnote 224 255 EUR, drobný nábytok v hodnote 53 805 EUR, IT techniku v hodnote 21 503 EUR, elektrospotrebiče v hodnote 12 902 EUR a mobilné telefóny v hodnote 225 EUR.

Spoločnosť si prenajíma od sesterskej spoločnosti SI REAL, s.r.o. majetok v hodnote 19 788 375 EUR. Mesačné nájomné predstavuje 129 675 EUR.

## VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 došlo k zmene v poste predsedu predstavenstva Spoločnosti a zároveň generálneho riaditeľa materskej spoločnosti ProCare, a.s.. S účinnosťou od februára 2018 nový generálny riaditeľ MUDr. Vladimír Dvorový, MPH nahradil na týchto pozíciách doterajšieho generálneho riaditeľa Mareka Dubana.

Okrem vyššie uvedeného nenastali do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

**VII. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

**VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA****1. Vlastné imanie**

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

<b>Položka vlastného imania</b>	<b>Stav k 1.1.2017</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.2017</b>
Základné imanie	21 500 000	0	0	0	21 500 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 590 000	0	0	0	1 590 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	4 685	4 685
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-22 556 606	0	0	89 009	-22 467 596
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	93 694	588 745	0	-93 694	588 745
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>627 088</b>	<b>588 745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 215 834</b>

<b>Položka vlastného imania</b>	<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>
Základné imanie	21 500 000	0	0	0	21 500 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	590 000	1 000 000	0	0	1 590 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-21 398 124	0	0	-1 158 482	-22 556 606
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 158 482	93 694	0	1 158 482	93 694
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>-466 606</b>	<b>1 093 694</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>627 088</b>

Hodnota splateného základného imania predstavuje 21 500 000 EUR.

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 93 694 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2016	2017
<b>Účtovný zisk</b>		<b>93 694</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>		
Prídel do zákonného rezervného fondu		4 685
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		89 009
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		0
Iné		0
<b>Spolu</b>		<b>93 694</b>

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o použití zisku za rok 2017.