

VÝROČNÁ SPRÁVA

**o činnosti obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o.
za rok 2017**

Obsah výročnej správy :

I. Úvod

- 1.1. Úvod.
- 1.2. Charakteristika spoločnosti.
- 1.3. Vývoj činnosti spoločnosti v roku 2017.

II. Výsledky spoločnosti za rok 2017

- 2.1. Vybrané ukazovatele z výkazov Súvaha a výkaz ziskov a strát.
- 2.2. Výrok audítora týkajúci sa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2017.
- 2.3. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia (-rozdelenie zisku) spoločnosti za rok 2017.
- 2.4. Postavenie na trhu.
- 2.5. Finančná situácia spoločnosti.
- 2.6. Manažérske zhrnutie výsledkov spoločnosti za rok 2017.

III. Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2018

- 3.1. Stratégia rozvoja spoločnosti v roku 2018.
- 3.2. Rizikové faktory v podnikaní spoločnosti v roku 2018.

IV. Osobitné údaje o spoločnosti

- 4.1. Ďalšie informácie v zmysle § 20, ods. 1., písm. b), d) e) a h) zákona o účtovníctve.

V. Prílohy

- 5.1. Účtovná závierka k 31.12.2017
- 5.2. Správa nezávislého audítora
 - o výsledku overenia účtovnej závierky k 31.12.2017
 - k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

I. ÚVOD

1.1. Úvod

Výročná správa o činnosti spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. v roku 2017 je vyhotovená v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v zmysle Spoločenskej zmluvy o založení obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. je predkladaná valnému zhromaždeniu spoločníkov obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. na prerokovanie a schválenie. Pri spracovaní tejto výročnej správy sa vychádzalo najmä z nasledovných podkladov:

- 1./ - riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2017,
- 2./ - prílohy k riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2017,
- 3./ - správa nezávislého audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke za rok 2017 vypracovaná audítorskou spoločnosťou AUDIS s.r.o.,
- 4./ - z návrhu konateľov na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017.

1.2. Charakteristika spoločnosti

Obchodná spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. Košice bola založená dňa 30.06.2008 na základe rozhodnutia zakladateľov. Spoločnosť vznikla dňa 21.08.2008 zápisom do obchodného registra Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka číslo 12011/V.

Základné imanie obchodnej spoločnosti ku dňu 31.12.2017 je 300.000,- €.

Sídlom obchodnej spoločnosti sú Košice, Toryská 1.

Spoločnosť má tieto orgány:

- | | | | |
|-----|-------------------|--------------------------|--------------|
| 1./ | <u>Konatelia:</u> | JUDr. Dušan Mach | - konateľ |
| | | JUDr. Martin Mach | - konateľ |
| 2./ | <u>Prokúra:</u> | MUDr. František Daboczi | - prokurista |
| | | PhDr. Marie Machová, MPH | - prokurista |

Svoje podnikateľské aktivity obchodná spoločnosť v súčasnom období zamerala výlučne na poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zdravotníckom zariadení Poliklinika Terasa, Toryská 1, 040 11 Košice.

1.3. Vývoj činnosti spoločnosti v roku 2017

Výklad o uplynulom a predpokladanom vývoji podnikania v spoločnosti a jeho finančnej situácii, predstavuje súhrnný prehľad vrcholového manažmentu spoločnosti s orientáciou predovšetkým na rozhodujúce ciele stanovené pre rok 2017, vrátane hodnotenia rizikových faktorov, ktoré by mohli ovplyvniť ich naplnenie a je obsahom tejto výročnej správy v nasledujúcich bodoch.

II. VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI ZA ROK 2017

2.1. Vybrané ukazovatele z výkazov:
Súvaha a výkaz ziskov a strát :

a) z výkazu súvaha

Súvaha Poliklinika Terasa s.r.o.

riadok č.	Písm.	AKTÍVA	r.2016	r.2017	Rozdiel	%
1		Majetok	1 954 148	1 923 261	-30 887	-1,58
2	A.	Neobežný majetok	818 659	806 360	-12 299	-1,50
3	A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0
11	A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	68 659	56 360	-12 299	-17,91
21	A. III.	Dlhodobý finančný majetok	750 000	750 000	0	0
33	B.	Obežný majetok	1 130 186	1 110 846	-19 340	-1,71
34	B. I.	Zásoby	14 182	23 353	9 171	64,67
41	B. II.	Dlhodobé pohľadávky	2 259	3 125	866	38,34
53	B. III.	Krátkodobé pohľadávky	808 336	785 620	-22 716	-2,81
66	B. IV	Krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0
71	B. V.	Finančné účty	305 409	298 748	-6 661	-2,18
74	C.	Časové rozlíšenie	5 303	6 055	752	14,18
riadok č.	písmeno	PASÍVA	r.2016	r.2017	Rozdiel	%
79		Spolu vlastné imanie a záväzky	1 954 148	1 923 261	-30 887	-1,58
80	A.	Vlastné imanie	848 080	1 053 058	204 978	24,17
81	A. I.	Základné imanie	300 000	300 000	0	0
85	A. II.	Emisné ážio	0	0	0	0
86	A. III.	Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0
87	A.IV.	Zákonné rezervné fondy	30 000	30 000	0	0
97	A.VII.	Výsledok hosp. minulých rokov	346 833	518 080	171 247	49,37
100	A. VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obd. po zdanení	171 247	204 978	33 731	19,70
101	B.	Záväzky	1 103 068	870 203	-232 865	-21,11
102	B. I.	Dlhodobé záväzky	13 082	8 473	-4 609	-35,23
118	B. II.	Dlhodobé rezervy	0	0	0	0
121	B. III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	0
122	B. IV.	Krátkodobé záväzky	1 070 383	836 117	-234 266	-21,89
136	B.V.	Krátkodobé rezervy	19 603	25 613	6 010	30,66
139	B. VI.	Bankové úvery	0	0	0	0
140	B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0
141	C.	Časové rozlíšenie	3 000	0	-3 000	-100

b) z výkazu ziskov a strát

Výkaz Ziskov a strát Poliklinika Terasa s.r.o.

Riadok č.	Písm.		r. 2016	r. 2017	Rozdiel €	%
1	*	Čistý obrat	5 216 077	5 380 780	164 703	3,16
2	**	Výnosy z hospodárskej činnosti	5 219 990	5 382 943	162 953	3,12
3	I	Tržby z predaja tovaru	0	0	0	0
5	III.	Tržby z predaja služieb	5 216 077	5 380 780	164 703	3,16
8	VI.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	0	255	255	100
9	VII.	Ostatné výnosy hospodárskej činnosti	3 913	1 908	-2 005	-51,24
10	**	Náklady na hospodársku činnosť	4 976 311	5 105 420	129 109	2,59
11	A.	Náklady vynaložené na obstar. predan. tovaru	0	0	0	0
12	B.	Spotreba materiálu, energie a ost.nesklad.dod.	2 996 073	3 062 933	66 860	2,23
14	D.	Služby	837 755	799 889	-37 866	-4,52
15	E.	Osobné náklady	1 093 365	1 208 542	115 177	10,53
20	F.	Dane a poplatky	568	894	326	57,39
21	G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	35 190	24 630	-10 560	-30,01
24	H.	Zostatková cena pred. DM a pred. materiálu	0	0	0	0
25	I.	Oprav. položky k pohľ.	0	0	0	0
26	J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	13 360	8 532	-4 828	-36,14
27	***	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	243 679	277 523	33 844	13,89
28	*	Pridaná hodnota	1 382 249	1 517 958	135 709	9,82
29	**	Výnosy z finančnej činnosti	30	0	-30	-100
39	XI.	Výnosové úroky	30	0	-30	-100
45	**	Náklady na finančnú činnosť	22 854	17 785	-5 069	-22,18
55	***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-22 824	-17 785	5 039	22,08
56	****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.47+r.54)	220 855	259 738	38 883	17,61
57		Daň z príjmov	49 608	54 760	5 152	10,39
61	***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.51+r.58-r.60)	171 247	204 978	33 731	19,70

2.2. Výrok audítora týkajúci sa riadnej individuálnej účtovnej závierky :

Overovanie riadnej individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2017 a finančného hospodárenia v spoločnosti za rok 2017 sa realizovalo v období od december 2017 – jún 2018 audítorskou spoločnosťou AUDIS s.r.o. so sídlom Tatranská 17, 040 01 Košice, licencia UDVA č. 338.

Záverečný výrok audítora o výsledku overenia riadnej individuálnej účtovnej závierky a finančného hospodárenia za rok 2017 v obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. v Správe nezávislého audítora o výsledku overenia účtovnej závierky k 31.12.2017 :

"Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.,"

2.3. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia spoločnosti :

V nadväznosti na vyššie uvedené skutočnosti konateľ spoločnosti JUDr. Dušan MACH predložil valnému zhromaždeniu na schválenie návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia spoločnosti – rozdelenie zisku za rok 2017, a to takto:

Výsledok hospodárenia za rok 2017 – ZISK	204.977,61 €
ROZDELENIE ZISKU	
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	204.977,61 €

2.4. Postavenie na trhu :

Spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. je spoločnosťou, ktorá poskytuje zdravotnú starostlivosť v objekte Polikliniky Terasa - nachádzajúcej sa v Košiciach na ulici Toryská 1 , t.j. v časti mesta Košice - Terasa. Poliklinika Terasa s.r.o. vykonáva svoju činnosť v zmysle Rozhodnutia č. 5927/2017/OSVaZ-32482 zo dňa 02.11.2017 vydaného Košickým samosprávnym krajom ako vecne príslušným orgánom. Poliklinika Terasa s.r.o. má zároveň uzatvorené zmluvy o poskytovaní zdravotnej starostlivosti so všetkým zdravotnými poisťovňami.

Poliklinika Terasa je nové zdravotnícke zariadenie v modernej zrekonštruovanej budove (pôvodne budova Pohotovosti – Lekárskej služby prvej pomoci, Košice) s ideálnou polohou v centre najväčšieho košického sídliska, t.j. sídliska Terasa (Mestská časť Košice Západ) a v bezprostrednej blízkosti Magistrátu mesta Košice. Vynikajúci dopravný prístup mestskou hromadnou dopravou, osobným autom alebo pešo je len jednou z výhod nielen per klientov z blízkeho okolia ale i z celých Košíc.

Poliklinika Terasa so širokým spektrom ambulantných špecialistov ponúka svojim klientom komplexnú ambulantnú zdravotnú starostlivosť v klimatizovaných ambulanciách vybavených špičkovou zdravotníckou technikou. Tento štandardný základ je na poliklinike doplnený o dve samostatné pracoviská jednodňovej chirurgie, ktoré poskytujú široké spektrum chirurgických a estetických výkonov. V záujme nadštandardného komfortu pre všetkých klientov, využívajú všetky ambulancie a pracoviská možnosti nového plnoautomatického biochemického a hematologického laboratória ako i nových zariadení pracoviska RTG a denzitometrie. Historicky neoddeliteľnou súčasťou tejto budovy, s viac ako 30 ročnou históriou v Košiciach, je jediná lekáreň v Košiciach a jej okolí s nepretržitou 24 hodinovou prevádzkou 7 dní v týždni.

Vzhľadom na uvedené skutočnosti je reálny predpoklad dosiahnutia dlhodobej a vysokej konkurencie schopnosti podnikateľského zámeru spoločnosti na relevantnom trhu.

2.5. Finančná situácia spoločnosti :

Spoločnosť v priebehu roku 2017 predpokladala tvorbu zdrojov na financovanie vo výške svojich prevádzkových a investičných potrieb.

Finančná likvidita spoločnosti bola v priebehu roku 2017 uspokojivá, a to vzhľadom na skutočnosť efektívneho vedenia spoločnosti.

2.6. Manažérske zhrnutie výsledkov spoločnosti za rok 2017 :

Dosiahnuté výsledky hospodárenia spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. za rok 2017 reálne zobrazujú situáciu spoločnosti v období počas realizácie svojho podnikateľského zámeru, t.j. v etape prevádzky polikliniky s miestom výkonu v Košiciach.

Manažment spoločnosti hodnotí rok 2017 pozitívne s tým, že dosiahnutý výsledok hospodárenia v roku 2017 považuje za normálny vývoj vzhľadom na podnikateľské aktivity spoločnosti.

2.7. Vplyv na životné prostredie

Politika životného prostredia v spoločnosti je zameraná na dodržiavanie platných právnych predpisov v oblasti ochrany životného prostredia, rozhodnutia orgánov štátnej správy, zvyšovanie kvalifikácie zamestnancov v enviromentálnej oblasti. Všetky ambulancie nachádzajúce sa v budove Polikliniky Terasa produkujú biologický odpad, likvidácia ktorého je zabezpečená dodávateľsky externou firmou EKOSERVIS Košice s.r.o., s ktorou má spoločnosť uzatvorenú zmluvu o likvidácii biologického odpadu.

III. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2018

V roku 2018 sa predpokladá, že dôjde k zvýšeniu tržieb nakoľko Poliklinika Terasa s.r.o. v súčasnom období ako prvá v SR realizuje od roku 2014 unikátne liečebné výkony – operácie v spinálnom priestore a na platničke.

Spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. uzatvorila dňa 28.06.2018 s ÚDZS Zmluvu o zabezpečení vykonávania prehliadok mŕtvych tiel č. 114/2018, na základe ktorej organizuje a vykonáva prehliadky mŕtvych tiel na celom území v Košického kraja.

Zároveň sa spoločnosť v roku 2018 zúčastní 2. kola výberového konania na prevádzkovanie ambulancie pevnej ambulantnej pohotovostnej služby pre dospelých a ambulancie pevnej ambulantnej pohotovostnej služby pre deti a dorast.

3.1. Stratégia rozvoja spoločnosti v roku 2018 :

V roku 2018 plánuje spoločnosť pokračovať v poskytovaní zdravotnej starostlivosti. Strategickým zámerom je zabezpečiť financovanie investičných a prevádzkových potrieb spoločnosti pre rok 2018, a to v súlade so schváleným podnikateľským plánom na rok 2018.

Strategické ciele spoločnosti sú zamerané na :

1. V oblasti prevádzkovania objektu "Poliklinika Terasa" zabezpečiť dodržanie schváleného plánu prevádzkových nákladov.
2. V oblasti finančnej stratégie zabezpečiť financovanie prevádzkových potrieb pre rok 2018 predovšetkým z vlastných zdrojov.

3. V roku 2018 sa očakáva kladný výsledok hospodárenia s predpokladom financovania prevádzkových potrieb spoločnosti príjmami z poskytovania zdravotnej starostlivosti, resp. poskytovania zdravotnej starostlivosti spojenej s nadštandardným prístupom personálu polikliniky k pacientom ako konečným spotrebiteľom.

3.2. Rizikové faktory v podnikaní spoločnosti v roku 2018 :

Na činnosť a výsledky spoločnosti v roku 2018 budú mať rozhodujúci vplyv nasledovné rizikové faktory:

1. Nenaplnenie očakávaných príjmov spoločnosti z poskytovania zdravotnej starostlivosti polikliniky v plánovanom objeme.
2. Mesačné kategorizácie, pri ktorých dochádza ku znižovaniu cien kapitácií a objemu úhrad zo strany zdravotných poisťovní.

IV. OSOBITNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

4.1. *Ďalšie informácie v zmysle § 20 ods. 1, písm. b), d) e) a h) zákona o účtovníctve*

Po skončení účtovného obdobia roku 2017 nenastali udalosti osobitného významu v zmysle ustanovenia § 20 ods. 1, písm. b) zákona o účtovníctve.

Spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. nemala v účtovnom období 2017 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

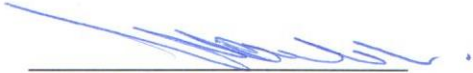
Obchodná spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. v účtovnom roku 2017 neobstarala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie alebo dočasné listy a obchodné podiely ovládanej osoby.

Obchodná spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

- 4.2. Správa nezávislého audítora k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo Výročnej správe je súčasťou Správy nezávislého audítora o overení účtovnej závierky spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. za rok 2017 a tvorí prílohu tejto Výročnej správy.

Táto výročná správa bude predložená na prerokovanie a schválenie valnému zhromaždeniu spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. na jej zasadnutí, ktoré sa bude konať dňa 29. júna 2018.

V Košiciach, dňa 25. júna 2018


JUDr. Martin MACH
konateľ

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2021548672	X riadna	X malá	od 1 2017
IČO	mimoriadna	veľká	do 12 2017
36202215	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2016
SK NACE			do 12 2016
86.21.0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Poliklinika Terasa s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
TORYSKÁ	1
PSČ Obec	
04001 KOŠICE	
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti	
Zápis v OR Okr. súdu Košice I Oddiel;	
Sro, vložka číslo; 12011/V	
Telefónne číslo	Faxové číslo
055 / 6835100	
E-mailová adresa	
SEKRETARIAT@BNC.SK	

Zostavená dňa:

20.06.2018

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Poliklinika Terasa s.r.o.
Toryská 1, 040 11 Košice
IČO: 36 202 215 (3)

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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

DIČ 2 0 2 1 5 4 8 6 7 2

IČO 3 6 2 0 2 2 1 5



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1		
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
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	7 5 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	7 5 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			7 5 0 0 0 0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1		
			Korekcia - časť 2		Netto 3
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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 1 1 0 8 4 6	1 1 1 0 8 4 6	
					1 1 3 0 1 8 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 3 3 5 3	2 3 3 5 3	
					1 4 1 8 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 3 3 5 3	2 3 3 5 3	
					1 4 1 8 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 1 2 5	3 1 2 5	
					2 2 5 9
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie 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		
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		3 1 2 5	3 1 2 5	2 2 5 9
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		7 8 5 6 2 0	7 8 5 6 2 0	8 0 8 3 3 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		7 8 3 2 3 6	7 8 3 2 3 6	7 9 6 9 9 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



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



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

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 9 2 3 2 6 1	1 9 5 4 1 4 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 5 3 0 5 8	8 4 8 0 8 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 0 0 0 0 0	3 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 0 0 0 0 0	3 0 0 0 0 0
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		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 0 0 0 0	3 0 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 0 0 0 0	3 0 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 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	5 1 8 0 8 0	3 4 6 8 3 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 1 8 0 8 0	3 4 6 8 3 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 0 4 9 7 8	1 7 1 2 4 7
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	8 7 0 2 0 3	1 1 0 3 0 6 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 4 7 3	1 3 0 8 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 podielo- vej 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		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 1 2 0	2 4 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	5 3 5 3	1 0 6 6
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

DIČ 2 0 2 1 5 4 8 6 7 2

IČO 3 6 2 0 2 2 1 5



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 3 6 1 1 7	1 0 7 0 3 8 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 9 2 9 4 9	4 4 0 7 3 1
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	3 9 2 9 4 9	4 4 0 7 3 1
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	3 1 5 9 0 1	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		5 1 5 8 9 1
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 6 2 7 2	4 3 6 4 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 0 3 7 6	2 8 8 3 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 5 3 1 1	3 5 4 0 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 3 0 8	5 8 7 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 5 6 1 3	1 9 6 0 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 5 6 1 3	1 9 6 0 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		3 0 0 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		3 0 0 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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



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	1 5 1 7 9 5 8	1 3 8 2 2 4 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		3 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		3 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		3 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 7 7 8 5	2 2 8 5 4
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	1 7 1 2 4	2 1 7 8 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 7 1 2 4	2 1 7 8 2
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 6 1	1 0 7 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 7 7 8 5	- 2 2 8 2 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 5 9 7 3 8	2 2 0 8,5 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 4 7 6 0	4 9 6 0 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 5 6 2 5	5 1 8 6 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 8 6 5	- 2 2 5 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 0 4 9 7 8	1 7 1 2 4 7

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: Poliklinika Terasa s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Toryská 1
040 11 Košice

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: poliklinika v rozsahu: ambulancie v odbornom zameraní: všeobecné lekárstvo, pediatria, dorastové lekárstvo, vnútorné lekárstvo, gastroenterológia, otorinolaryngológia, foniatria, telovýchovné lekárstvo, letecké lekárstvo, pediatrická nefrológia, pediatrická urológia, pediatrická neurológia, pediatrická reumatológia, pediatrická kardiológia, ultrazvuk pre deti a dospelých, ambulancia očkovania a cestovnej medicíny, urológia, ambulancia lekárskej služby prvej pomoci pre dospelých, ambulancia lekárskej služby prvej pomoci pre deti a dorast
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: poliklinika v rozsahu: samostatné zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbornom zameraní: klinická biochémia, funkčná diagnostika, ultrazvuk pre deti a dorast, hematológia a transfuziológia

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, rok 2016, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.06.2017.

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako **riadna účtovná závierka** podľa § 17 ods.6 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

I.4 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou

Body **I.4 a - c)** nemajú obsahovú náplň.

I.4 d) Informácia, či je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou a či je oslobodená od povinnosti zostaviť účtovnú závierku

Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou spoločnosti Poliklinika Centrum s.r.o. so sídlom Brigádnická 2, 040 01 Košice.

Účtovná jednotka ako materská účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku, nakoľko ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, nespĺňa podmienky stanovené v § 22 odst.10 Zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve.

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	36	29

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti**II. a-d) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**

Účtovná jednotka v roku 2017 neposkytla žiadne záruky, zabezpečenia ani pôžičky členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**III. 1 Splnenie predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti.

III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód

V sledovanom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných zásad a metód.

III. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

- nemá obsahovú náplň.

III. 4 a-f) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
Spoločnosť v roku 2017 nenakúpila dlhodobý nehmotný majetok.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Spoločnosť v roku 2017 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2017 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**
Dlhodobý majetok nakupovaný sa ocenil obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), ak takéto náklady vznikli.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Spoločnosť v roku 2017 neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2017 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené.
- **Dlhodobý finančný majetok**
Spoločnosť v roku 2017 neobstarala dlhodobý finančný majetok. Finančný majetok nebol precenený metódou vlastného imania.
- **Zásoby obstarané kúpou**
Nakupované zásoby spoločnosť oceňovala cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
Pri účtovaní zásob používala spoločnosť spôsob A účtovania zásob.

- **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
Spoločnosť v roku 2017 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.
- **Zásoby obstarané iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2017 neobstarala zásoby iným spôsobom ako je vyššie uvedené.
- **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**
Spoločnosť v roku 2017 neobstarala zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.
- **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku boli ocenené ich menovitou hodnotou.
- **Krátkodobý finančný majetok**
Peňažné prostriedky a ceniny boli ocenené ich menovitou hodnotou.
- **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
Náklady budúcich období boli vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Príjmy budúcich období neboli v roku 2017 vykázané.
- **Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
Závazky pri ich vzniku sa oceňovali menovitou hodnotou. 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.
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období neboli v roku 2017 vykázané.
- **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**
Spoločnosť vykazuje vo svojej účtovnej evidencii v roku 2017 majetok obstaraný na základe zmlúv o finančnom prenájme majetku – samostatné hnutel'né veci. Spoločnosti bol v priebehu roku 2017 prenajímaný aj majetok na základe operatívneho nájmu.

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom jeho uvedenia do používania.

Majetok v hodnote nad 1700 € obstaraný do 01.01.2012 má rôzne účtovné a daňové odpisy. Pri majetku do 1700€ sa účtovné odpisy rovnajú daňovým odpisom.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samost.hnutel'né veci	4 roky	1/4 OC	rovnomerná
Samost.hnutel'né veci	6 rokov	1/6 OC	rovnomerná
Samost.hnutel'né veci	8 rokov	1/8 OC	rovnomerná

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosti nebola poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

III. 5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

Spoločnosť v roku 2017 nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období s vplyvom na výsledok hospodárenia minulých období.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**IV.1 Charakteristika Goodwilu**

- nemá obsahovú náplň

IV.2 Informácie o významných položkách derivátov

- nemá obsahovú náplň

IV. 3 a) Informácie o celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Názov položky	BO	PO
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0

IV.3 b) Informácie o celkovej sume zabezpečených záväzkov

- nemá obsahovú náplň.

IV. 4 a - c) Informácie o vlastných akciách

- nemá obsahovú náplň.

IV. 5 Informácie o tvorbe kapitálového fondu z príspevkov

- nemá obsahovú náplň

IV. 6 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

V sledovanom období nevznikli náklady ani výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 1 a) Informácie o podmienenom majetku**

- nemá obsahovú náplň

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

- nemá obsahovú náplň

V. 2) Informácie o významných položkách ostatných finančných povinností

- nemá obsahovú náplň

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Majetok v nájme (finančný prenájom)	26 846	26 846
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohl'adávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohl'adávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

- nemá obsahovú náplň

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné udalosti, ktoré nie sú zohľadnené v účtovnej závierke spoločnosti.

Čl. VII Ostatné informácie

- nemá obsahovú náplň.