

VÝROČNÁ SPRÁVA

o činnosti obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o.
za rok 2018

Obsah výročnej správy :

I. Úvod

- 1.1. Úvod.
- 1.2. Charakteristika spoločnosti.
- 1.3. Vývoj činnosti spoločnosti v roku 2018.

II. Výsledky spoločnosti za rok 2018

- 2.1. Vybrané ukazovatele z výkazov Súvaha a výkaz ziskov a strát.
- 2.2. Výrok audítora týkajúci sa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2018.
- 2.3. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia (-rozdelenie zisku) spoločnosti za rok 2018.
- 2.4. Postavenie na trhu.
- 2.5. Finančná situácia spoločnosti.
- 2.6. Manažérske zhrnutie výsledkov spoločnosti za rok 2018.

III. Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2019

- 3.1. Stratégia rozvoja spoločnosti v roku 2019.
- 3.2. Rizikové faktory v podnikaní spoločnosti v roku 2019.

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 31.12.2018
- 5.2. Správa nezávislého audítora
 - o výsledku overenia účtovnej závierky k 31.12.2018.
 - 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 2018 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 2018,
- 2./ - poznámky k riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2018,
- 3./ - správa nezávislého audítora o výsledku overenia účtovnej závierky za rok 2018 vypracovaná audítorskou spoločnosťou AUDIS s.r.o.,
- 4./ - z návrhu konateľov na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2018.

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 31.12.2018 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 2018

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 2019, vrátane hodnotenia rizikových faktorov, ktoré by mohli ovplyvniť ich naplnenie a je obsahom tejto výročnej správy v nasledujúcich bodoch.

II. VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI ZA ROK 2018

Vybrané ukazovatele z výkazov:

2.1. Súvaha a výkaz ziskov a strát :

a) z výkazu súvaha

Súvaha Poliklinika Terasa s.r.o.

riadok č.	Písm.	AKTÍVA	r.2017	r.2018	Rozdiel	%
1		Majetok	1 923 261	2 140 044	216 783	11,27
2	A.	Neobežný majetok	806 360	897 735	91 375	11,33
3	A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0
11	A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	56 360	147 735	91 375	162,13
21	A. III.	Dlhodobý finančný majetok	750 000	750 000	0	0
33	B.	Obežný majetok	1 110 846	1 235 900	125 054	11,26
34	B. I.	Zásoby	23 353	57 129	33 776	144,63
41	B. II.	Dlhodobé pohľadávky	3 125	5 972	2 847	91,10
53	B. III.	Krátkodobé pohľadávky	785 620	752 538	-33 082	-4,21
66	B. IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0
71	B. V.	Finančné účty	298 748	420 261	121 513	40,67
74	C.	Časové rozlíšenie	6 055	6 409	354	5,85
riadok č.	písmeno	PASÍVA	r.2017	r.2018	Rozdiel	%
79		Spolu vlastné imanie a záväzky	1 923 261	2 140 044	216 783	11,27
80	A.	Vlastné imanie	1 053 058	1 129 115	76 057	7,22
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	518 080	723 058	204 978	39,56
100	A. VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obd. po zdanení	204 978	76 057	-128 921	-62,90
101	B.	Záväzky	870 203	1 010 929	140 726	16,17
102	B. I.	Dlhodobé záväzky	8 473	38 022	29 549	348,74
118	B. II.	Dlhodobé rezervy	0	0	0	0
121	B. III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	0
122	B. IV.	Krátkodobé záväzky	836 117	947 978	111 861	13,38
136	B.V.	Krátkodobé rezervy	25 613	24 929	-684	-2,67
139	B. VI.	Bankové úvery	0	0	0	0
140	B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0
141	C.	Časové rozlíšenie	0	0	0	0

b) z výkazu ziskov a strát

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

Riadok č.	Písm.		r. 2017	r. 2018	Rozdiel €	%
1	*	Čistý obrat	5 380 780	5 465 369	84 589	1,57
2	**	Výnosy z hospodárskej činnosti	5 382 943	5 471 536	88 593	1,65
3	I	Tržby z predaja tovaru	0	0	0	0
5	III.	Tržby z predaja služieb	5 380 780	5 465 369	84 589	1,57
8	VI.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	255	0	-255	-100
9	VII.	Ostatné výnosy hospodárskej činnosti	1 908	6 167	4 259	223,22
10	**	Náklady na hospodársku činnosť	5 105 420	5 356 897	251 477	4,93
11	A.	Náklady vynaložené na obstar. predan. tovaru	0	0	0	0
12	B.	Spotreba materiálu, energie a ost.nesklad.dod.	3 062 933	3 070 106	7 173	0,23
14	D.	Služby	799 889	840 349	40 460	5,06
15	E.	Osobné náklady	1 208 542	1 392 738	184 196	15,24
20	F.	Dane a poplatky	894	1 631	737	82,44
21	G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	24 630	38 712	14 082	57,17
24	H.	Zostatková cena pred. DM a pred. materiálu	0	0	0	0
25	I.	Oprav. položky k pohl'.	0	0	0	0
26	J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	8 532	13 361	4 829	56,60
27	***	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	277 523	114 639	-162 884	-58,69
28	*	Pridaná hodnota	1 517 958	1 554 914	36 956	2,43
29	**	Výnosy z finančnej činnosti	0	0	0	0
39	XI.	Výnosové úroky	0	0	0	0
45	**	Náklady na finančnú činnosť	17 785	15 825	-1 960	-11,02
55	***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-17 785	-15 825	1 960	-11,02
56	****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.47+r.54)	259 738	98 814	-160 924	-61,96
57		Daň z príjmov	54 760	22 757	-32 003	-58,44
61	***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.51+r.58-r.60)	204 978	76 057	-128 921	-62,90

2.2. Výrok audítora týkajúci sa riadnej individuálnej účtovnej závierky :

Overovanie riadnej individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2018 a finančného hospodárenia v spoločnosti za rok 2018 sa realizovalo v období od december 2018 – apríl 2019 auditorskou 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 2018 v obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. v Správe nezávislého audítora o výsledku overenia účtovnej závierky k 31.12.2018 :

"Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. k 31. decembru 2018 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 predloží valnému zhromaždeniu na schválenie návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia spoločnosti – rozdelenie zisku za rok 2018, a to takto:

Výsledok hospodárenia za rok 2018 – ZISK	76.057,48 €
ROZDELENIE ZISKU	
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	76.057,48 €

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 č.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 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 pre 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. Súčasne poskytuje pevnú ambulantnú pohotovostnú službu pre dospelých a pre deti a dorast v rámci mesta Košice a Košice-okolie. 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. Poliklinika Terasa sa v roku 2018 ako úspešný uchádzač vo verejnom obstarávaní stala organizátorom zabezpečujúcim prehliadky mŕtvych tiel na území Košického samosprávneho kraja.

Historicky neoddeliteľnou súčasťou budovy polikliniky, 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 2018 predpokladala tvorbu zdrojov na financovanie vo výške svojich prevádzkových a investičných potrieb.

Finančná likvidita spoločnosti bola v priebehu roku 2018 uspokojivá, a to vzhľadom na skutočnosť efektívneho vedenia spoločnosti.

2.6. *Manažérske zhrnutie výsledkov spoločnosti za rok 2018 :*

Dosiahnuté výsledky hospodárenia spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. za rok 2018 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 2018 pozitívne s tým, že dosiahnutý výsledok hospodárenia v roku 2018 považuje za normálny vývoj vzhľadom na podnikateľské aktivity spoločnosti.

III. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2019

V roku 2019 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, ako organizátor zabezpečuje prehliadky mŕtvych tiel na území Košického samosprávneho kraja v zmysle uzatvorenej Zmluvy o zabezpečení prehliadok mŕtvych tiel s ÚDZS a v meste Košice a Košice-okolie poskytuje ambulantnú pohotovostnú službu pre dospelých a deti a dorast.

3.1. *Stratégia rozvoja spoločnosti v roku 2019 :*

V roku 2019 plánuje spoločnosť pokračovať v poskytovaní zdravotnej starostlivosti. Strategickým zámerom je zabezpečiť financovanie investičných a prevádzkových potrieb spoločnosti pre rok 2019, a to v súlade so schváleným podnikateľským plánom na rok 2019.

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 2019 predovšetkým z vlastných zdrojov.
3. V roku 2019 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 2019 :*

Na činnosť a výsledky spoločnosti v roku 2019 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 2018 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 2018 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Obchodná spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. v účtovnom roku 2018 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 2018 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 28.júna 2019.

V Košiciach, dňa 25. apríla 2019



JUDr. Martin MACH
konateľ

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2018

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2021548672	X riadna	X malá	od 1 2018
IČO	mimoriadna	veľká	do 12 2018
36202215	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 1 2017
86.21.0			do 12 2017

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Poliklinika Terasa s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TORYSKÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

04001 KOŠICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Zápis v OR Okr. súdu Košice I., Oddie

I | Sro, vložka | 12011/V

Telefónne číslo

Faxové číslo

055 / 6835100

E-mailová adresa

SEKRETARIAT@BNC.SK

Zostavená dňa:

25.03.2019

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 5 7 6 2 9 0	2 1 4 0 0 4 4			
			4 3 6 2 4 6		1 9 2 3 2 6 1		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 3 3 3 9 8 1	8 9 7 7 3 5			
			4 3 6 2 4 6		8 0 6 3 6 0		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	9 1 8 1				
			9 1 8 1				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	9 1 8 1				
			9 1 8 1				
3.	Oceniteľné 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	5 7 4 8 0 0	1 4 7 7 3 5			
			4 2 7 0 6 5		5 6 3 6 0		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13					
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 4 7 6 1 1	1 2 0 5 4 6			
			4 2 7 0 6 5		5 6 3 6 0		



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				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		2 7 1 8 9	2 7 1 8 9
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
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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 2 3 5 9 0 0	1 2 3 5 9 0 0	1 1 1 0 8 4 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 7 1 2 9	5 7 1 2 9	2 3 3 5 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 7 1 2 9	5 7 1 2 9	2 3 3 5 3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 9 7 2	5 9 7 2	3 1 2 5
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	5 9 7 2	5 9 7 2	3 1 2 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 5 2 5 3 8	7 5 2 5 3 8	7 8 5 6 2 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	7 1 9 2 4 2	7 1 9 2 4 2	7 8 3 2 3 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 podielevej 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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 1 9 2 4 2	7 1 9 2 4 2	7 8 3 2 3 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	3 0 0 2 1	3 0 0 2 1	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 2 7 5	3 2 7 5	2 3 8 4
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 podielu (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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

Ozna- čenie 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	2 1 4 0 0 4 4	1 9 2 3 2 6 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 1 2 9 1 1 5	1 0 5 3 0 5 8
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 podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 2 3 0 5 8	5 1 8 0 8 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 2 3 0 5 8	5 1 8 0 8 0
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	7 6 0 5 7	2 0 4 9 7 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 1 0 9 2 9	8 7 0 2 0 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 8 0 2 2	8 4 7 3
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	6 2 2 6	3 1 2 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	3 1 7 9 6	5 3 5 3
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
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	9 4 7 9 7 8	8 3 6 1 1 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 5 5 7 6 6	3 9 2 9 4 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 5 5 7 6 6	3 9 2 9 4 9
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 2 0 0 0	3 1 5 9 0 1
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 5 9 0 4	4 6 2 7 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 1 2 0 0	3 0 3 7 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 5 4 3 8	4 5 3 1 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 7 6 7 0	5 3 0 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 4 9 2 9	2 5 6 1 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 4 9 2 9	2 5 6 1 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		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
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 4 6 5 3 6 9	5 3 8 0 7 8 0
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 4 7 1 5 3 6	5 3 8 2 9 4 3
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 4 6 5 3 6 9	5 3 8 0 7 8 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		2 5 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 1 6 7	1 9 0 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 3 5 6 8 9 7	5 1 0 5 4 2 0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 0 7 0 1 0 6	3 0 6 2 9 3 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 4 0 3 4 9	7 9 9 8 8 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 3 9 2 7 3 8	1 2 0 8 5 4 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 0 2 5 8 2 4	8 9 4 2 2 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 3 1 0 5 2	2 9 0 1 3 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 5 8 6 2	2 4 1 8 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 6 3 1	8 9 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 8 7 1 2	2 4 6 3 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 8 7 1 2	2 4 6 3 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 pohládkám (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 3 3 6 1	8 5 3 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 4 6 3 9	2 7 7 5 2 3



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



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

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 všeobecnej ambulantnej zdravotnej starostlivosti: všeobecná ambulancia pre dospelých, všeobecná ambulancia pre deti a dospelých
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: poliklinika v rozsahu: ambulancia lekárskej služby prvej pomoci pre dospelých – ambulantná, výjazdová
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: poliklinika v rozsahu: ambulancia lekárskej služby prvej pomoci pre deti a dospelých
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: poliklinika v rozsahu: ambulancie špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti: ambulancia vnútorného lekárstva, gastroenterologická ambulancia, urologická ambulancia, ambulancia pediatickej urológie, chirurgická ambulancia, ambulancia diabetológie a porúch látkovej premeny a výživy, ambulancia úrazovej chirurgie, algeziologická ambulancia, otorinolaryngologická ambulancia, ambulancia cievnej chirurgie
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: poliklinika v rozsahu: zariadenia na poskytovanie jednotňovej zdravotnej starostlivosti: otorinolaryngológia, urológia, pediatická urológia, chirurgia, gynekológia a pôrodnictvo, úrazová chirurgia
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: poliklinika v rozsahu: zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek: klinická biochémia, hematológia a transfúziológia, rádiológia
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: stacionár: vnútorné lekárstvo

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, rok 2017, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.06.2018.

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2018 je zostavená ako **riadna účtovná závierka** podľa § 17 ods.6 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

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	33	36

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

Účtovná jednotka v roku 2018 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**
Dlhodobý nehmotný 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 nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Spoločnosť v roku 2018 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2018 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 2018 neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2018 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené.
- **Dlhodobý finančný majetok**
Spoločnosť v roku 2018 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 2018 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.
- **Zásoby obstarané iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2018 neobstarala zásoby iným spôsobom ako je vyššie uvedené.
- **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**
Spoločnosť v roku 2018 neobstarala zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.
- **Pohl'adávk**
Pohl'adávk 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 2018 vykázané.
- **Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
Záväzky 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 2018 vykázané.
- **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**
Spoločnosť vykazuje vo svojej účtovnej evidencii v roku 2018 majetok obstaraný na základe zmlúv o finančnom prenájme majetku – samostatné hnutelné veci. Spoločnosti bol v priebehu roku 2018 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.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samost.hnutelné veci	4 roky	1/4 OC	rovnomerná
Samost.hnutelné veci	6 rokov	1/6 OC	rovnomerná
Samost.hnutelné 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 2018 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)	92 496	26 846
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky 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.

