

**Poliklinika Západ s. r. o.**

**VÝROČNÁ SPRÁVA, ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA  
K 31. DECEMBRU 2018**

**A SPRÁVA AUDÍTORA**

# Poliklinika Západ s.r.o.,

Ondavská 4/A, 040 11 Košice

Spoločnosť zapísaná v obch.reg. Okresného súdu Košice I, Oddiel: Sro, Vložka č.15271/V

IČO: 36 582 832

DIČ: 2021868695

e-mail: info@poliklinikazapad.sk

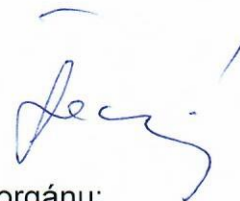
## **Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2018**

Vyhotovená dňa: 20.11.2019

Prerokovaná dňa: 20.11.2019

Podpis člena štatutárneho orgánu:

Podpis osoby zodpovednej za  
vyhotovenie výročnej správy:



# Obsah

## Obsah

<b>1. Predstavenie spoločnosti</b>	<b>1</b>
1.1 História spoločnosti	1
1.2 Základné údaje o spoločnosti	1
1.3 Orgány spoločnosti Poliklinika Západ s.r.o.	1
1.4 Činnosť spoločnosti	1
<b>2. Vývoj a stav finančného hospodárenia spoločnosti</b>	<b>2</b>
2.1 Vývoj obchodných operácií	2
2.2 Celkové výnosy a ich štruktúra	2
2.3 Obstaranie dlhodobého majetku	3
2.4 Finančná situácia spoločnosti	3
2.5 Celkové náklady a ich štruktúra	4
2.6 Hospodársky výsledok a jeho rozdelenie	5
2.7 Bilancia spoločnosti	6
<b>3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa</b>	<b>7</b>
<b>4. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti Poliklinika Západ s.r.o.</b>	<b>7</b>
4.1 Zámer na rok 2018	7
4.2 Náklady na výskum a vývoj	8
4.4 Zahraničná organizačná zložka	8
<b>5. Kontakty</b>	<b>8</b>

## **1. Predstavenie spoločnosti**

### **1.1 História spoločnosti**

Spoločnosť bola založená v auguste 2004 ako jednoosobová spoločnosť zameraná prevažne na prenájom nehnuteľností. Od júla 2006 ukončila prenajímanie priestorov a otvorila prevádzku lekárne ZORA na Ondavskej ulici. Jej tržby majú rastúcu tendenciu.

### **1.2 Základné údaje o spoločnosti**

názov: Poliklinika Západ s.r.o.  
Sídlo: Ondavská 4/A, Košice 040 11  
Telefón:  
Fax: +421 907 971 603  
IČO: 36 582 832  
DIČ: 2020494575  
Bankové spojenie: ČSOB a.s.: 4004487870/7500  
E-mail: info@poliklinikazapad.sk  
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným.  
Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I vložka č. 15271/IV

### **1.3 Orgány spoločnosti Poliklinika Západ s.r.o.**

Konatelia: Šedivý Rudolf  
Šedivý Karol

### **1.4 Činnosť spoločnosti**

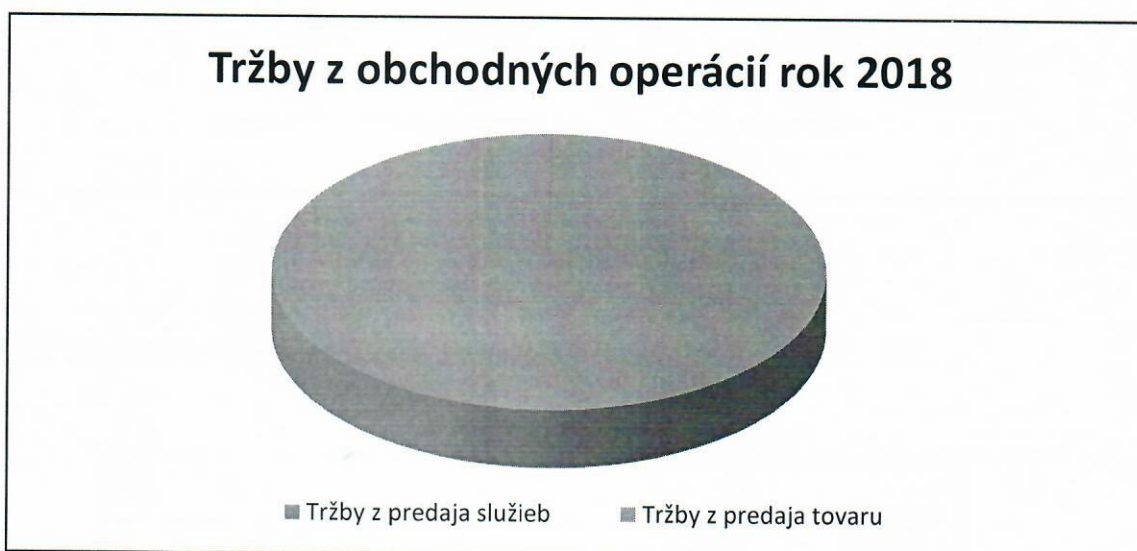
Spoločnosť sa špecializuje na výdajňu liekov. Zodpovedným zástupcom je Mgr. Zuzana Ľuptáková, ktorá koordinuje činnosť 4 spolupracovníkov.

## 2. Vývoj a stav finančného hospodárenia spoločnosti

### 2.1 Vývoj obchodných operácií

Spoločnosť v roku 2018 dosiahla:

Tržby z predaja služieb	2 973	0,06%
Tržby z predaja tovaru	4 786 630	99,94%



### 2.2 Celkové výnosy a ich štruktúra

	2018		2017	
<b>Celkom</b>	<b>4 791 205</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 652 194</b>	<b>100,00%</b>
Tržby z predaja služieb	2 973	0,06%	4 758	0,08%
Tržby z predaja tovaru	4 786 630	99,90%	5 646 867	99,91%
Úroky		0,00%	10	0,00%
Ostatné výnosy z hosp. čin.	1 600	0,03%	1	0,00%
Kurzové zisky	2	0,00%	558	0,01%



### 2.3 Obstaranie dlhodobého majetku

Por. číslo	Názov	Obstaráv. cena
3	Lekáreň	371 525
	Spolu hodnota obstaraného dlhodob.majetku	371 525

Spoločnosť plánuje rozšírenie svojej činnosti na prenájom rekreačného zariadenia. V roku 2015 obstarala pozemok v o výmere 467 m<sup>2</sup> v Senici a začala výstavbu rekreačnej vilky, ktorú ukončila v roku 2017. V roku 2017 začali rekonštrukciu objektu lekárne, ktorú ukončili v septembri 2018. Celkové náklady na obstaranie dlhodobého majetku dosiahli 371.525 €.

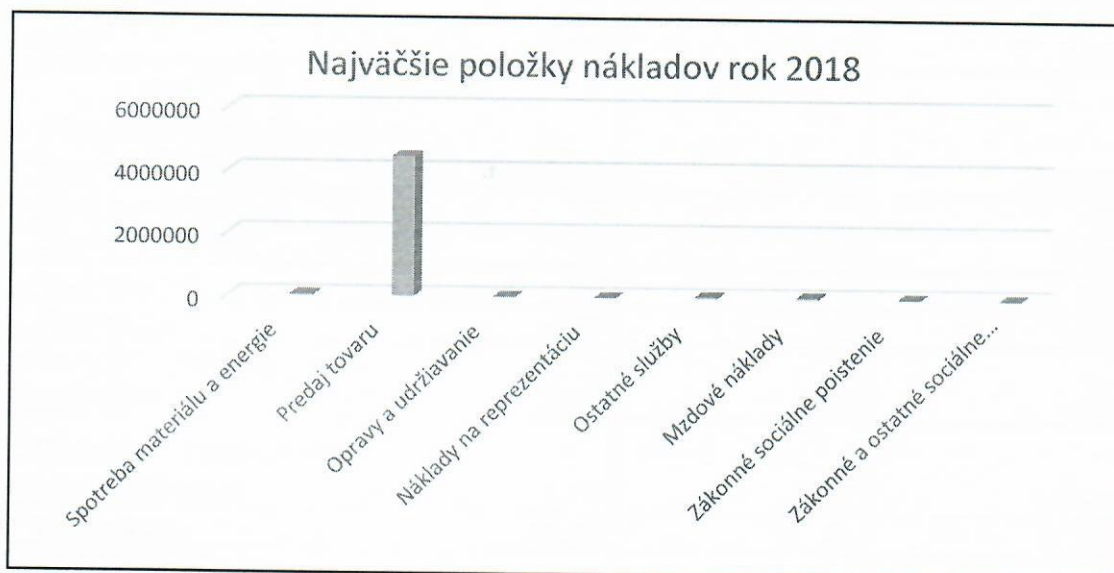
### 2.4 Finančná situácia spoločnosti

#### Spôsoby financovania

Spoločnosť k 31.12.2018 mala povolený kontokorentný úver od ČSOB a.s. na prevádzkovú činnosť vo výške 300.000€, ktorý bol schválený od roku 2007. V roku 2018 si spoločnosť zabezpečila dlhodobý úver na výstavbu lekárne vo výške 300.000€. Debetné úroky sa splácali priebežne.

## 2.5 Celkové náklady a ich štruktúra

	2 018	%	2 017	%
<b>Celkom</b>	<b>4 698 693</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 469 747</b>	<b>100,00%</b>
Spotreba materiálu a energie	48 571	1,03%	45 891	0,98%
Predaj tovaru	4 463 435	94,99%	5 262 874	96,22%
Opravy a udržiavanie	8 476	0,18%	6 244	0,11%
Cestovné	-	0,00%	-	0,00%
Náklady na reprezentáciu	344	0,01%	864	0,02%
Ostatné služby	40 983	0,87%	37 863	0,69%
Mzdové náklady	44 811	0,95%	40 820	0,75%
Zákonné sociálne poistenie	15 771	0,34%	14 338	0,31%
Zákonné a ostatné sociálne náklady	2 514	0,05%	1 472	0,03%
Daň z motorových vozidiel	629	0,01%	458	0,01%
Ostatné dane a poplatky	667	0,01%	1 007	0,02%
Pokuty a penále	103	0,00%	90	0,00%
Ostatné náklady na hosp.čin.	5 283	0,11%	3 946	0,08%
Manká	2 077	0,04%	84	0,00%
Odpisy	31 162	0,66%	13 279	0,24%
Opravné položky k zásobám	-	0,00%	- 11 652	
Úroky	4 908	0,10%	18	0,00%
Kurzové straty	3	0,00%	2 001	0,04%
Ostatné finančné náklady	2 447	0,05%	3 298	0,07%
Daň splatná	26 509	0,56%	46 852	0,86%



Celkové náklady v roku 2018 klesli oproti roku 2017 o 14,10%. Predaj tovaru klesol o 15,19 %, mzdové náklady vzrástli o 9,78% a ostatné služby vzrástli o 8,24%.

## 2.6 Hospodársky výsledok a jeho rozdelenie

Na základe skutočných celkových výnosov a nákladov spoločnosť za rok 2018 dosiahla zisk pred zdanením vo výške 122.522€, daňový základ je vo výške 126.234€ upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Zisk na rozdelenie 99.725€.

Zisk pred zdanením	122.522 €
Pripočítateľné položky	4.263 €
Odpočítateľné položky	-550 €
Upravený základ dane	126.234 €
Umorenie daňovej straty z minulých rokov	0 €
Daň z príjmov	26.509 €

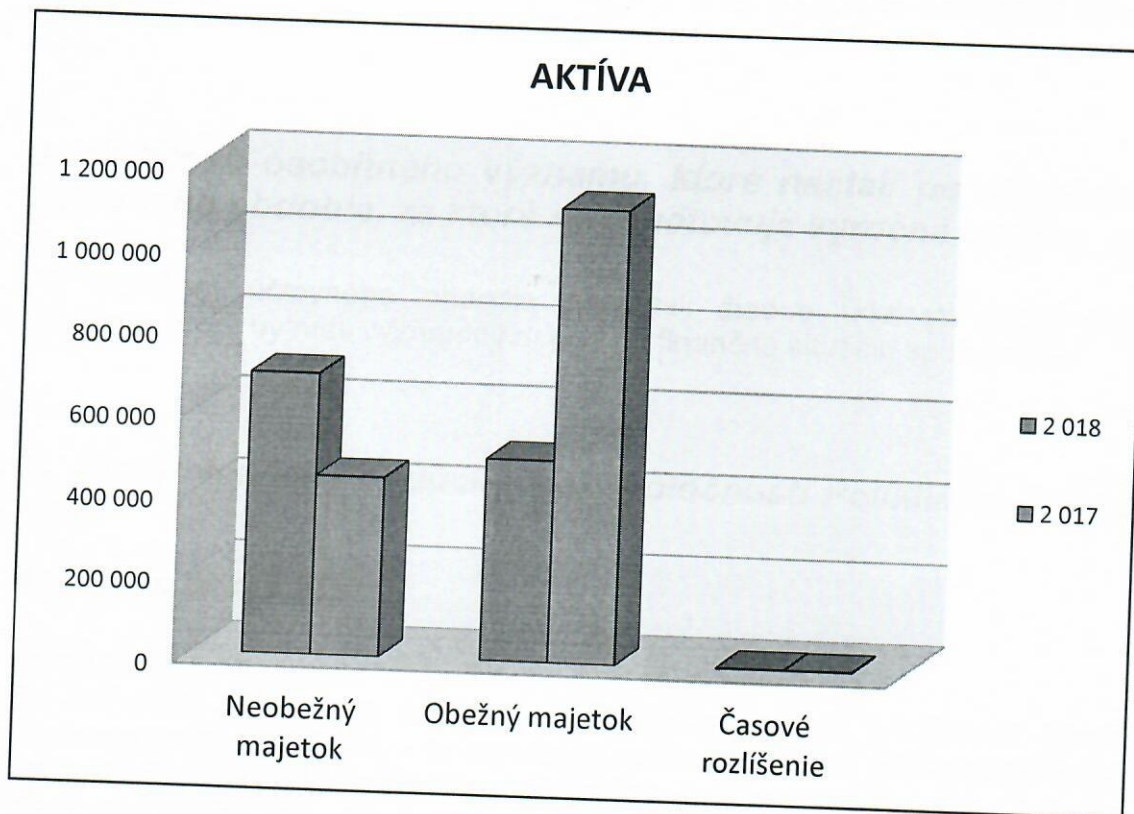
### Výkaz ziskov a strát

	2 017	2 018	Rozdiel 2018-2017	
Obchodná marža	383 993	323 195	-	60 798
Výroba	4 758	6 473		1 715
Výrobná spotreba	- 79 210	- 98 374	-	19 164
Osobné náklady	- 56 630	- 63 096	-	6 466
Dane a poplatky	- 1 465	- 1 296		169
Odpisy DHM	- 13 279	- 31 162	-	17 883
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	2 079	1 600	-	479
Ostatné náklady na hosp. činnosť	- 4 120	- 7 462	-	3 342
<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>	<b>236 126</b>	<b>129 878</b>	-	<b>106 248</b>
Výnosové úroky	10		-	10
Nákladové úroky	- 18	- 4 908	-	4 890
Kurzové zisky	558	2	-	556
Kurzové straty	- 2 001	- 3		1 998
Ostatné náklady na finančnú činnosť	- 3 299	- 2 447		852
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>	<b>- 4 750</b>	<b>- 7 356</b>	-	<b>2 606</b>
Daň splatná	- 46 852	- 26 509		20 343
Daň odložená	-	-		-
<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</b>	<b>184 524</b>	<b>96 013</b>	-	<b>88 511</b>
<b>Výsledok hospodárenia za bežné obdobie</b>	<b>184 524</b>	<b>96 013</b>	-	<b>88 511</b>

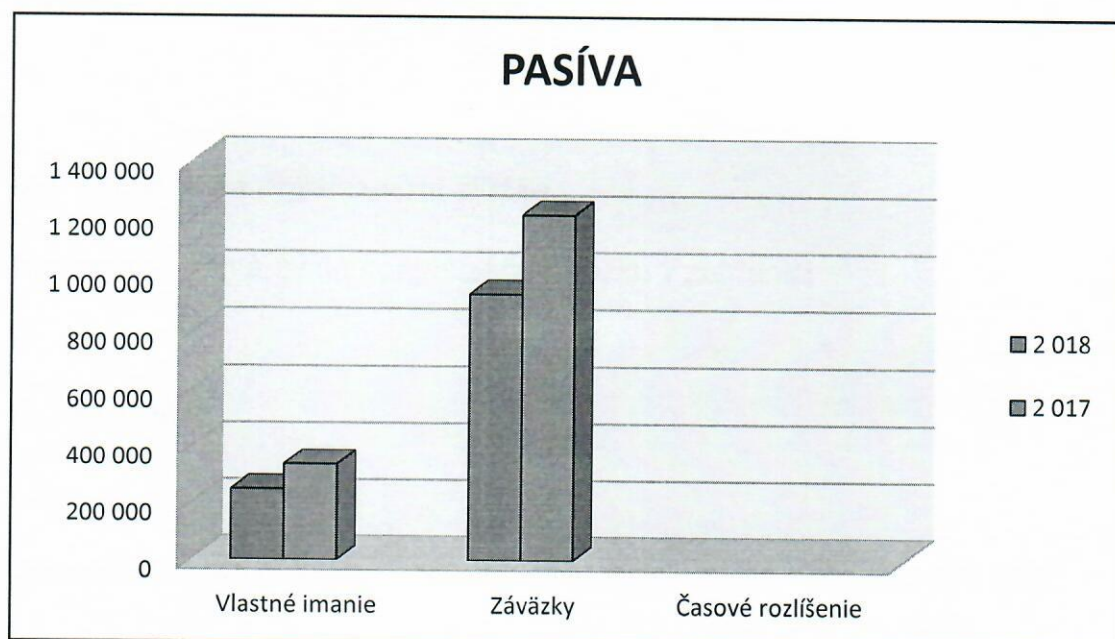
Údaje v poslednom stĺpci tabuľky vyjadrujú kladný alebo záporný rozdiel položiek výkazu ziskov a strát v roku 2018 v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2017.

## 2.7 Bilancia spoločnosti

	2017	2018	Rozdiel 2018-2017
<b>Aktíva</b>			
<b>SPOLU MAJETOK</b>	<b>1 552 198</b>	<b>1 184 608</b>	<b>-367 590</b>
Neobežný majetok	439 431	686 891	247 460
Obežný majetok	1 110 385	494 408	-615 977
Časové rozlíšenie	2 382	3 309	927
<b>Pasíva</b>			
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>	<b>1 552 198</b>	<b>1 184 608</b>	<b>-367 590</b>
Vlastné imanie	337 460	248 949	-88 511
Závazky	1 214 738	935 659	-279 079
Časové rozlíšenie	0	0	0



Neobežný majetok v roku 2018 vzrástol o 247.460 € t.j. 56,31% a obežný majetok klesol o 615.977 € t.j.55,47% oproti roku 2017.



Vlastné imanie v roku 2018 kleslo o 88.511 € t.j. o 26,23% a záväzky klesli o 279.079 € t.j. 22,97% oproti roku 2017.

### ***3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa***

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali významný dopad na finančnú situáciu spoločnosti.

### ***4. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti Poliklinika Západ s.r.o.***

#### ***4.1 Zámer na rok 2019***

Firma plánuje nepretržite fungovať aj v nasledujúcich rokoch. Za rok 2019 spoločnosť predpokladá dosiahnuť objem 5.900.000€ tržieb z predaja tovaru. Svoj cieľ chce dosiahnuť rozšírením ponúkaného sortimentu. Spoločnosť aj v budúcnosti chce udržať svoje postavenie na trhu a svoje obchodné meno tak, aby aj názov sa stal symbolom kvality, odbornosti, spoľahlivosti a stability.

#### **4.2 Náklady na výskum a vývoj**

Spoločnosť nerealizuje a nevynakladá finančné prostriedky na výskum a vývoj.

#### **4.4 Zahraničná organizačná zložka**

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí

#### **5. Kontakty**

Ondavská 4/A, 040 11 Košice Tel. +421 55 6440000 Mobil +421 907 971 603

V Košiciach dňa 20.11.2019

Šedivý  
konateľ spoločnosti



# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm 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 Ä B Č Ď 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
2021868695	X riadna	X malá	od 1 2018
IČO	mimoriadna	veľká	do 12 2018
36582832	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 1 2017
47.73.0			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 Západ s.r.o.

## Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

ONDAVSKÁ 4 / A

PSČ Obec

04011 KOŠICE - MESTSKÁ ČASŤ ZÁPAD

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresného súdu Košice I., Oddiel I

Sro, Vložka č. I 15271/V

Telefónne číslo Faxové číslo

0907326586

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
28.02.2019	. . 20	

## 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		
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 3 6 0 8 7 8	1 1 8 4 6 0 8	
				1 7 6 2 7 0		1 5 5 2 1 9 8
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok</b> r. 03 + r. 11 + r. 21	02		8 6 1 8 2 6	6 8 6 8 9 1	
				1 7 4 9 3 5		4 3 9 4 3 1
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>	03		1 3 8 1		
				1 3 8 1		
<b>A.I.1.</b>	<b>Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/</b>	04				
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	05		1 3 8 1		
				1 3 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				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>	11		8 6 0 4 4 5	6 8 6 8 9 1	
				1 7 3 5 5 4		4 3 9 4 3
<b>A.II.1.</b>	<b>Pozemky (031) - /092A/</b>	12		4 8 6 8 5	4 8 6 8 5	
						4 8 6 8
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	13		6 1 4 1 3 5	5 9 3 8 9 6	
				2 0 2 3 9		2 3 5 5
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 9 7 6 2 5	4 4 3 1 0	
				1 5 3 3 1 5		6 2 2



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
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			9 2 9 0 3
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>	<b>21</b>			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
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			



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		
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>B.</b>	<b>Obežný majetok</b> r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 9 5 7 4 3	4 9 4 4 0 8		
			1 3 3 5		1 1 1 0 3 8 5	
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby</b> súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 1 1 6 5 6	1 1 1 6 5 6		
					1 2 0 5 3 9	
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál</b> (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 1 1	1 1 1		
					1 5 5	
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	1 1 1 5 4 5	1 1 1 5 4 5		
					1 2 0 3 8 4	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky</b> súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku</b> súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	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 podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 7 7 7 2 2	2 7 6 3 8 7	4 6 2 1 6 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 5 7 0 6 8	2 5 5 7 3 3	4 5 6 6 9 7
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	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 5 7 0 6 8	2 5 5 7 3 3		
			1 3 3 5		4 5 6 6 9 7	
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	2 0 3 4 4	2 0 3 4 4		
					5 4 5 0	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 1 0	3 1 0		
					1 4	
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>	<b>66</b>				
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	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 0 6 3 6 5	1 0 6 3 6 5	5 2 7 6 8 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 4 4 2 6	9 4 4 2 6	7 5 9 8 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 9 3 9	1 1 9 3 9	4 5 1 7 0 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 3 0 9	3 3 0 9	2 3 8 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 3 0 9	3 3 0 9	2 3 8 2
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
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 1 8 4 6 0 8	1 5 5 2 1 9 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 4 8 9 4 9	3 3 7 4 6 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
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	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (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 účastín (+/- 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	1 4 5 6 3 3	1 4 5 6 3 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 4 5 6 3 3	1 4 5 6 3 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 6 0 1 3	1 8 4 5 2 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 3 5 6 5 9	1 2 1 4 7 3 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 8 2	1 2 0 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
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	1 1 8 2	1 2 0 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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	2 2 1 0 2 0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 6 3 6 6 3	1 2 1 1 7 3 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 6 0 3 2 9	9 8 2 8 2 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 6 0 3 2 9	9 8 2 8 2 7
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
	4. Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
	5. Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	9 7 6 7 3	2 1 8 1 6 2
	6. Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 0 9 9	2 1 1 0
	7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 7 9 1	1 7 4 8
	8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 6 9 7	6 8 8 4
	9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
	10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 4	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 4 3 0	1 8 0 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 4 3 0	1 8 0 7
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 7 3 6 4	
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)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 7 9 4 7 0 3	5 6 5 3 7 0 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 7 8 6 6 3 0	5 6 4 6 8 6 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 9 7 3	4 7 5 8
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	3 5 0 0	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 6 0 0	2 0 7 9
**	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	4 6 6 4 8 2 5	5 4 1 7 5 7 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	4 4 6 3 4 3 5	5 2 6 2 8 7 4
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 8 5 7 1	4 5 8 9 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		- 1 1 6 5 2
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 9 8 0 3	4 4 9 7 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 3 0 9 6	5 6 6 3 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 4 8 1 1	4 0 8 2 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 5 7 7 1	1 4 3 3 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 5 1 4	1 4 7 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 2 9 6	1 4 6 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 1 1 6 2	1 3 2 7 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 1 1 6 2	1 3 2 7 9
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	7 4 6 2	4 1 2 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 2 9 8 7 8	2 3 6 1 2 6



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	2 2 7 7 9 4	3 0 9 5 4 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2	5 6 8
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		1 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2	5 5 8
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	7 3 5 8	5 3 1 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 9 0 8	1 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 9 0 8	1 8
O.	Kurzové straty (563)	52	3	2 0 0 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 4 4 7	3 2 9 9



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

**Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Poliklinika Západ s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Ondavská 4/A, 040 11, Košice - mestská časť Západ

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností  
 kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností  
 sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti  
 podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu a služieb  
 reklamná, propagačná a inzertná činnosť  
 vydavateľská činnosť  
 marketing a manažment  
 vedenie účtovníctva  
 činnosť ekonomických, účtovných a organizačných poradcov  
 zhotovovanie videozáznamov na zmluvnom základe  
 kancelárske a sekretárske služby  
 organizovanie kultúrnych, spoločenských, športových podujatí, kurzov, seminárov a školení  
 prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekonvalescenciu  
 čistiace a upratovacie práce  
 prenájom nehnuteľností (pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom)  
 prenájom strojov a technických zariadení, motorových vozidiel a potrieb pre domácnosť  
 prevádzkovanie parkoviska

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 19.02.2018

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna
  mimoriadna
  priebežná
**Čl. III Informácie o prijatých postupoch****Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno
  Nie

**Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

**Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
6. Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
1. Peňažné prostriedky a ceny	x	menovitou hodnotou
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou
3. Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou

**Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom:

**Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky**

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
zásoby					
pohľadávky		1 335			

### Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

### Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

### Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budovy	40 rokov	2,5	rovnomerná
drobné stavby	20 rokov	4	rovnomerná
osobný automobil	4 roky	25	rovnomerná

### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

#### Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

##### Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)

##### Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Čl. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 5 8 2 8 3 2

DIČ

2 0 2 1 8 6 8 6 9 5

Spôsoby zabezpečenia záväzkov	Opis zabezpečenia záväzkov	Celková suma zabezpečených záväzkov
Záložným právom	nehnutelnosť	
Zmluvné pokuty		
Iné formy zabezpečenia		