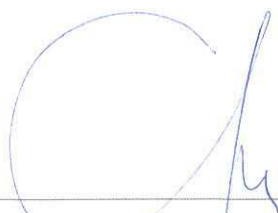


Poliklinika ProCare Košice s.r.o.

Výročná správa

za rok 2018



MUDr. Mária Grüllingová, MPH
Riaditeľka Spoločnosti



MUDr. Vladimír Dvorový, MPH
Konateľ

Obsah

1.	Základné údaje o Spoločnosti	3
1.1.	Predmet činnosti	3
1.2.	Členovia orgánov	3
1.3.	Štruktúra spoločníkov	3
1.4.	Organizačná zložka v zahraničí	3
2.	Finančná situácia Spoločnosti a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji hospodárenia	4
2.1.	Hlavné ekonomické ukazovatele	4
2.2.	Ukazovatele finančnej situácie	5
2.3.	Ukazovatele efektívnosti hospodárenia	5
2.4.	Analýza výnosov	5
2.5.	Analýza nákladov	7
2.6.	Analýza výsledku hospodárenia	8
3.	Investičná činnosť	9
4.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	9
5.	Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti	9
6.	Návrh na vysporiadanie straty	9
7.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	9
8.	Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky	9
9.	Vplyv na životné prostredie	9
10.	Vplyv na zamestnanosť	9

PRÍLOHY:

Účtovná závierka za rok 2018:

Súvaha k 31. decembru 2018

Výkaz ziskov a strát za rok 2018

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Názov Spoločnosti:	Poliklinika ProCare Košice s.r.o.
Sídlo Spoločnosti:	Einsteinova 23-25
IČO:	50011472
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Deň zápisu do obchodného registra:	20. október 2015
Zápis v obchodnom registri:	Okresný súd Bratislava v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 106919/B

1.1. Predmet činnosti

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- administratívne služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- reklamné a marketingové služby,
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia typu poliklinika podľa povolenia vydaného v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov

1.2. Členovia orgánov

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Marek Duban (od 20.10.2015 do 18.1.2018) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (od 19.1.2018) Ing. Lenka Smreková , FCCA MUDr. Mária Grüllingová (od 21.5.2018) Ing. Viktor Földes (do 20.05.2018)	Marek Duban (od 20.10.2015 do 18.1.2018) Ing. Lenka Smreková , FCCA (od 18.5.2017) Ing. Stanislav Kriho (od 7.4.2016 do 17.5.2017) Ing. Viktor Földes

Štruktúra Spoločníkov

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní absolútne	Výška podielu na základnom imaní v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
ProCare, a.s.	1 605 440	100	100	100	0
Spolu	1 605 440	100	100	100	0

1.3. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá a ani neplánuje v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

2. FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI A DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE O UPLYNULOM VÝVOJI HOSPODÁRENIA

2.1. Hlavné ekonomické ukazovatele

V eurách	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Spolu majetok	1 681 306	1 850 138
Neobežný majetok	967 962	1 187 032
Dlhodobý nehmotný majetok	784 622	981 374
Dlhodobý hmotný majetok	183 340	205 658
Dlhodobý finančný majetok súčet	0	0
Obežný majetok	710 169	644 449
Zásoby súčet	11 220	11 603
Dlhodobé pohľadávky	11 470	3 327
Krátkodobé pohľadávky	683 423	625 276
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	4 056	4 243
Časové rozlíšenie	3 175	18 657
 Spolu vlastné imanie a záväzky	 1 681 306	 1 850 138
Vlastné imanie	1 225 820	1 330 522
Základné imanie	1 605 440	1 605 440
Emisné ážio	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0
Zákonné rezervné fondy	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-274 917	-132 170
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-104 703	-142 748
Záväzky	406 628	464 116
Dlhodobé záväzky	11 661	8 468
Dlhodobé rezervy	0	0
Dlhodobé bankové úvery	0	0
Krátkodobé záväzky	370 948	429 398
Krátkodobé rezervy	24 019	26 250
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie súčet	48 858	55 500

2.2. Ukazovatele finančnej situácie

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Celková zadlženosť	24,19 %	25,31 %
Dlhodobá zadlženosť	0,69 %	0,46 %
Okamžitá likvidita	0,01	0,01
Bežná likvidita	1,74	1,37
Celková likvidita	1,77	1,39

Celková zadlženosť = (záväzky + výdavky budúcich období) / spolu majetok

Dlhodobá zadlženosť = (dlhodobé záväzky + dlhodobé rezervy + dlhodobé bankové úvery + dlhodobé výdavky budúcich období) / spolu majetok

Okamžitá likvidita = finančné účty / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

Bežná likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky) / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

Celková likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky + zásoby) / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

2.3. Ukazovatele efektívnosti hospodárenia

	2018	2017
Rentabilita celkového kapitálu ROA	-6,20 %	-7,46 %
Rentabilita tržieb	-5,57 %	-8,10 %
Rentabilita základného imania	-6,52 %	-8,89 %
Rentabilita vlastného kapitálu ROE	-8,54 %	-10,73 %

Rentabilita celkového kapitálu ROA = (výsl. hospodárenia za účtovné obdobie + nákladové úroky po zdanení) / spolu vlastné imanie a záväzky

Rentabilita tržieb = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / (tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb)

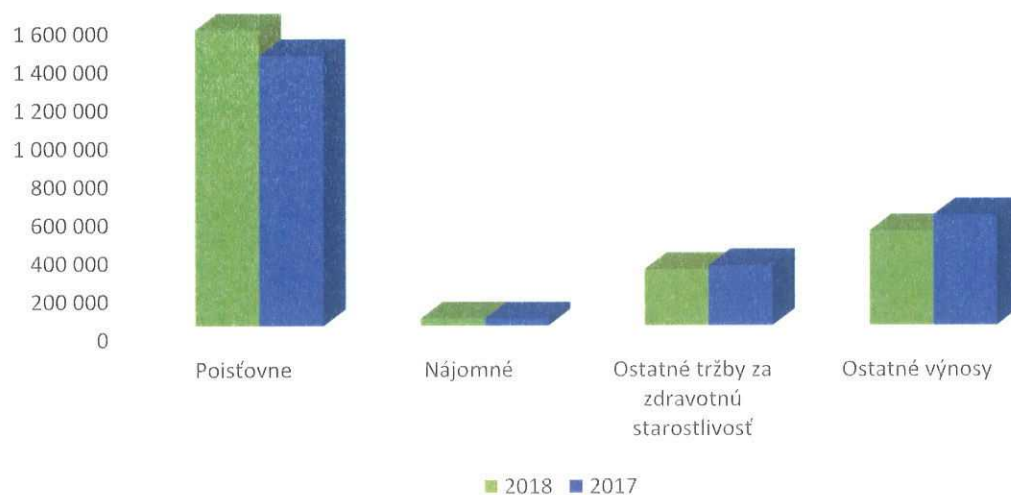
Rentabilita základného imania = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / základné imanie

2.4. Analýza výnosov

Spoločnosť mala v roku 2018 podpísané zmluvy so všetkými zdravotnými poisťovňami. Celkové dosiahnuté výnosy predstavovali čiastku 2,4 mil. EUR (rok 2017: 2,3 mil. EUR). Tržby od poisťovní predstavovali spolu 1,5 mil. EUR (rok 2017: 1,4 mil. EUR), čo predstavuje 65 %-ný podiel na celkových výnosoch. Ostatné tržby za zdravotnú starostlivosť predstavovali 12 % z celkových výnosov, tržby z nájomného 2 % a ostatné výnosy 21 % z celkových výnosov, pričom až 20 % z ostatných výnosov tvoril príspevok vyplývajúci zo zmluvy s materskou spoločnosťou.

Vývoj výnosov v roku 2018 oproti roku 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke a grafe:

Vývoj vybraných druhov výnosov



V eurách	2018	2017
Poistovne	1 545 029	1 411 625
Nájomné	38 747	37 234
Ostatné tržby za zdravotnú starostlivosť	294 237	312 775
Ostatné výnosy	492 729	575 122
Spolu	2 370 742	2 336 756

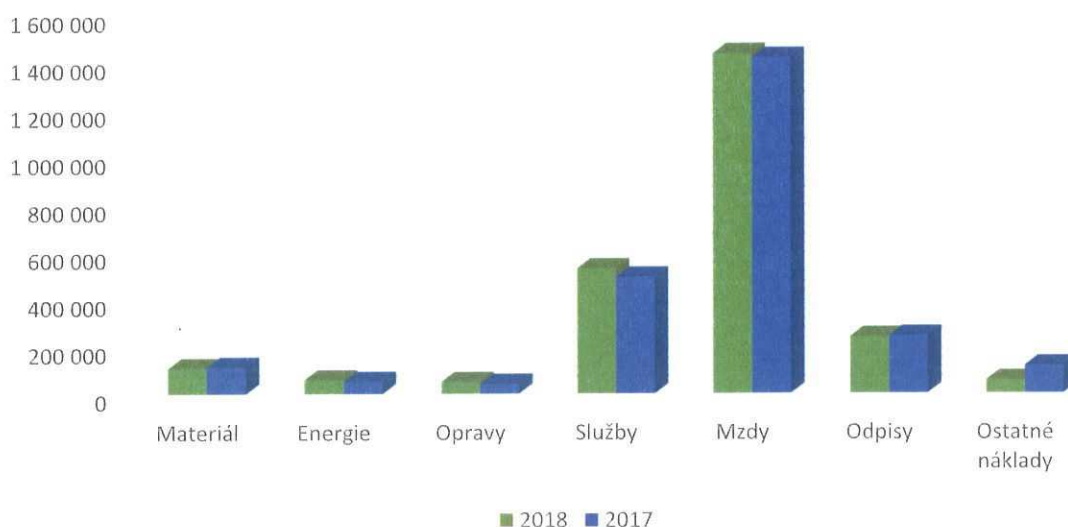


2.5. Analýza nákladov

Celkové náklady predstavovali čiastku 2,5 mil. EUR (rok 2017: 2,5 mil. EUR). Najvyššiu položku predstavujú osobné náklady vo výške 1,4 mil. EUR (rok 2017: 1,4 mil. EUR), ktoré tvorili spolu až 58 % z celkových nákladov. K ďalším významným nákladovým položkám patria služby (21 %), spotreba materiálu (4 %), ostatné náklady (3 %), spotreba energie (2 %), opravy (2 %) a odpisy (10 %). Najvyšší podiel na spotrebe materiálu predstavuje spotreba liekov a špeciálneho zdravotného materiálu (78 %).

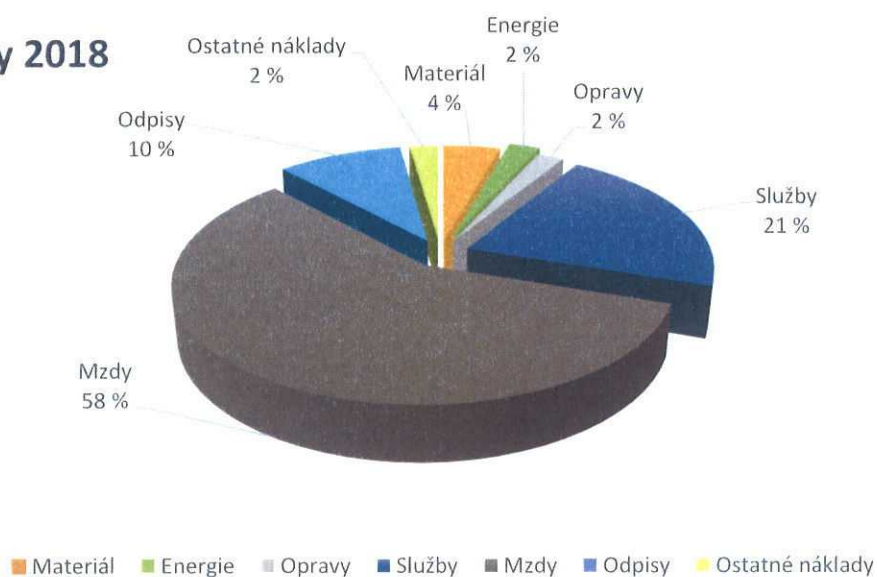
Štruktúra nákladov je uvedená v nasledujúcom grafe a v hodnotovom vyjadrení v tabuľke pod grafom, v celých eurách.

Vývoj vybraných druhov nákladov



V eurách	2018	2017
Materiál	108 726	114 045
Energie	59 645	52 277
Opravy	50 318	42 152
Služby	528 789	493 330
Mzdy	1 433 797	1 417 547
Odpisy	238 865	243 216
Ostatné náklady	55 304	116 937
Spolu	2 475 445	2 479 504

Náklady 2018

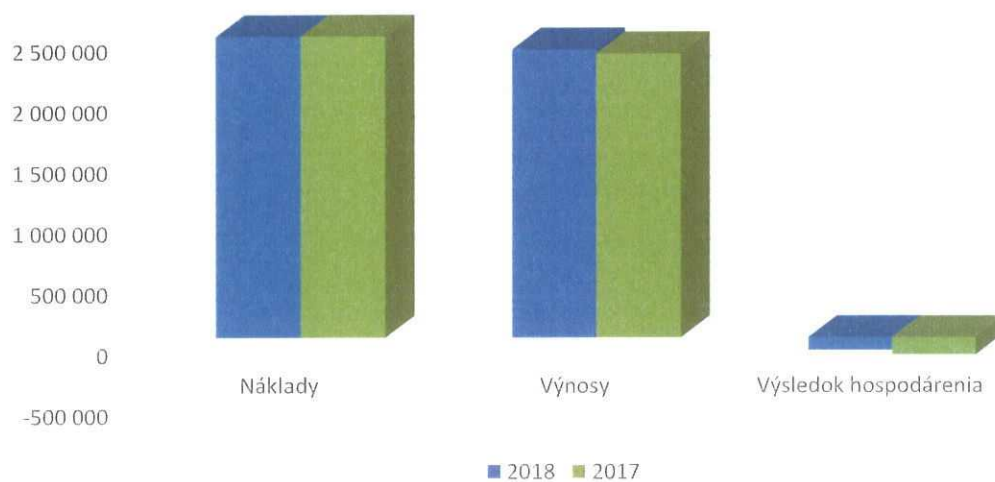


2.6. Analýza výsledku hospodárenia

Spoločnosť ukončila hospodárenie za rok 2018 so stratou 104 tis. EUR (2017: strata 143 tis. EUR).

Vývoj výnosov v roku 2018 oproti roku 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke a grafe:

Vývoj nákladov, výnosov a VH



	2018	2017
Náklady	2 475 445	2 479 504
Výnosy	2 370 742	2 336 756
Výsledok hospodárenia	-104 703	-142 748

3. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť nevykonala žiadnu investičnú činnosť.

4. NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nerealizovala v roku 2018 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani v roku 2019 investovať do tejto oblasti.

5. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť sa v roku 2019 bude naďalej zameriavať na zefektívnenie činnosti v oblasti znižovania nákladov a zvyšovania výnosov tak, aby dokázala poskytovať kvalitnú zdravotnú starostlivosť pre pacientov v tomto regióne.

Spokojnosť pacientov a dobrý kredit polikliniky je základným predpokladom úspechu v prostredí poskytovania zdravotnej starostlivosti.

6. NÁVRH NA VYSPORIADANIE STRATY

Spoločnosť dosiahla v roku 2018 stratu vo výške 104 tis. EUR. Štatutárny orgán navrhuje stratu za rok 2018 previesť do neuhradených strát minulých rokov.

7. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

8. NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

9. VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre spoločnosť týkajúce sa možnosti vzniku záťaží, havárií, narušenia životného prostredia ani potenciálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

10. VPLYV NA ZAMESTNANOSŤ

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre Spoločnosť, ktoré by mali vplyv na zamestnanosť.

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Poliklinika ProCare Košice s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Poliklinika ProCare Košice s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISAs). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

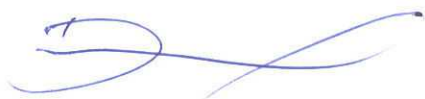
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

26. júna 2019
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Dalimil Draganovský, štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 893

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

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

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 0 1 4 2 7 5 0 IČO 5 0 0 1 1 4 7 2 SK NACE 8 6 . 9 0 . 9	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
---	---	---	--

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

P o l i k l i n i k a P r o C a r e K o š i c e s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E i n s t e i n o v a

PSČ

Obec

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

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý S ú d B r a t i s l a v a I

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 0 6 9 1 9 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 0 . 6 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Ing. Vladimír Dvorák, MPH Ing. Lenka Smreková, JCCA

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



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
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	4 2 2 5 5 2 4 1 3 0 1 8	9 5 3 4	1 7 9 4 7
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 3 9 0 8	3 3 9 0 8	1 4 1 1 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /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			

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 1 2 0 1 4 2 7 5 0

IČO 5 0 0 1 1 4 7 2



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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 1 0 6 6 9	7 1 0 1 6 9	
			5 0 0		6 4 4 4 4 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 1 2 2 0	1 1 2 2 0	
					1 1 6 0 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 1 2 2 0	1 1 2 2 0	
					1 1 6 0 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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 1 4 7 0	1 1 4 7 0	
					3 3 2 7
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	
				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 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	1 1 4 7 0	1 1 4 7 0	
					3 3 2 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 8 3 9 2 3	6 8 3 4 2 3	
			5 0 0		6 2 5 2 7 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 0 4 3 8 5	4 0 3 8 8 5	
			5 0 0		2 9 1 8 3 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 1 6 4 8 6	1 1 6 4 8 6	
					3 4 4 0 7
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	1 4 0 1 6 4	1 4 0 1 6 4	
					1 2 3 5 2 0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 4 7 7 3 5	1 4 7 2 3 5	
			5 0 0		1 3 3 9 0 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	2 5 4 6 2 9	2 5 4 6 2 9	
					3 2 7 4 8 8
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	1 7 7 0 4	1 7 7 0 4	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 2 0 5	7 2 0 5	
					5 9 5 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	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		4 0 5 6	4 0 5 6
					4 2 4 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		4 0 5 6	4 0 5 6
					4 2 4 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		3 1 7 5	3 1 7 5
					1 8 6 5 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		2 7 9 0	2 7 9 0
					5 8 9 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		3 8 5	3 8 5
					1 2 7 6 7

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 6 8 1 3 0 6	1 8 5 0 1 3 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 2 2 5 8 2 0	1 3 3 0 5 2 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 6 0 5 4 4 0	1 6 0 5 4 4 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 6 0 5 4 4 0	1 6 0 5 4 4 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		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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 účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 2 7 4 9 1 7	- 1 3 2 1 7 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 2 7 4 9 1 7	- 1 3 2 1 7 0
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	- 1 0 4 7 0 3	- 1 4 2 7 4 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 0 6 6 2 8	4 6 4 1 1 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 6 6 1	8 4 6 8
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 6 6 3	7 4 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	7 9 9 8	7 7 2 1
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		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 7 0 9 4 8	4 2 9 3 9 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 3 7 0 7 8	2 4 7 4 5 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 1 8 3 5 1	2 1 8 6 9 8
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		5 7 6
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 8 7 2 7	2 8 1 8 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 4	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 6 5 2 7	6 7 6 3 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 4 8 1 6	4 3 1 5 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 2 0 1 1	6 1 2 5 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 4 8 2	9 8 9 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 4 0 1 9	2 6 2 5 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 4 0 1 9	2 2 8 0 4
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		3 4 4 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 8 8 5 8	5 5 5 0 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		4 0 8 4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 8 9 0 0	1 0 2 0 0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 9 9 5 8	4 1 2 1 6



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



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 1 2 2 7 4 4	1 0 4 8 0 4 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 1 9 3	6 4 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	2 1 9 3	6 4 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2 1 9 3	6 4 8
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	2 3 3 3	7 3 2 9
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	6 1 5	6 0 6 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 1 4	5 5 2 6
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 0 1	5 3 8
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 7 1 8	1 2 6 5



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

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Poliklinika ProCare Košice s.r.o.
Einsteinova 23-25
851 01 Bratislava

Spoločnosť Poliklinika ProCare Košice s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 31. decembra 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 20. októbra 2015 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.106919/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- administratívne služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- reklamné a marketingové služby,
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia typu poliklinika podľa povolenia vydaného v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciach v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31. decembra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť Poliklinika ProCare Košice, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ProCare a.s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť ProCare, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Svet zdravia, a.s., so sídlom v Bratislave, Digital Park II, Einsteinova 25, zapísaná do Obchodného registra 26. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3721/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Svet zdravia, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Svet zdravia, a.s. je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66	68
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	66	70
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	0

7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Marek Duban (od 20.10.2015 do 18.1.2018) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (od 19.1.2018) Ing. Lenka Smreková , FCCA MUDr. Mária Grüllingová (od 21.5.2018) Ing. Viktor Földes (do 20.05.2018)	Marek Duban (od 20.10.2015 do 18.1.2018) Ing. Lenka Smreková , FCCA (od 18.5.2017) Ing. Stanislav Kriho (od 7.4.2016 do 17.5.2017) Ing. Viktor Földes

Spoločníci Spoločnosti

Spoločník	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na ostatných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do ka- pitálových fondov z prí- spevkov v %
	absolútne	v %			
ProCare, a.s.	1 605 440	100	100	100	0
Spolu	1 605 440	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Goodwill vznikol v roku 2015 ako rozdiel v obstarávacej cene majetku vloženého materskou spoločnosťou ProCare, a.s. ako nepeňažný vklad a jeho cenou podľa znaleckého posudku. Goodwill je prvotne vykázaný v obstarávacej cene a následne sa jeho hodnota upravuje o akumulované straty zo zníženia jeho hodnoty.

Goodwill a nehmotný majetok s neurčitou dobou životnosti alebo nehmotný majetok, ktorý ešte nebol zaradený do užívania, sa prehodnocuje z hľadiska zníženia hodnoty najmenej raz ročne. Ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa preveruje z hľadiska zníženia hodnoty vždy, keď vývoj udalostí alebo zmeny v podmienkach naznačujú, že ich účtovná hodnota nemusí byť realizovateľná. Strata zo zníženia hodnoty sa vykáže vo výkaze ziskov a strát v rozsahu a v období, v ktorom účtovná hodnota majetku prevyšuje jeho návratnú hodnotu (ktorá sa rovná reálnej hodnote zníženej o náklady na predaj alebo použiteľnej hodnote, podľa toho, ktorá je vyššia). Reálna hodnota znížená o náklady na predaj je suma, ktorú možno získať z predaja majetku v rámci transakcie vykonanej na princípe nezávislých trhových cien po odpočte nákladov na predaj, pričom použiteľná hodnota je súčasná hodnota budúcich peňažných tokov, ktorých získanie z daného majetku sa očakáva. Návratné hodnoty sa odhadujú pre jednotlivé položky majetku alebo, ak to nie je možné, pre jednotku vytvárajúcu peňažné prostriedky, ktorej tento majetok patrí. Zúčtovanie strát zo zníženia hodnoty vykázaných v minulých rokoch sa vykazuje do výnosov, keď existujú náznaky, že straty zo zníženia hodnoty vykázané za danú položku majetku už netreba vykazovať, resp. že potreba sa znížila.

c) Zásoby

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

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

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

d) Pohľadávky

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

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100%, nad 270 dní 75%, nad 180 dní 50%, nad 90 dní 25%. Na pohľadávky voči spoločnostiam v skupine ProCare spoločnosť opravné položky nevytvára.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

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

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

Od 1. januára 2014 bola zavedená daňová licencia ako minimálna výška dane z príjmov právnickej osoby po odpočítaní úľav na dani a po zápočte dane zaplatenej v zahraničí.

Daňová licencia bola s účinnosťou od 1. januára 2018 zrušená.

Ak daňovník zaplatil za zdaňovacie obdobie končiacie v rokoch 2015 až 2017 daňovú licenciu má nárok na jej zápočet. Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou vypočítanou v daňovom priznaní v rokoch 2015 až 2017 započíta s daňovou povinnosťou, ktorá prevyšuje sumu daňovej licencie, pred uplatnením preddavkov na daň, najviac v troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích obdobiach, nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bola daňová licencia zaplatená.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

p) Cudzía mena

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

q) Vykazovanie výnosov

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

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

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

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované ná- klady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	1 363 890	9 556	0	0	1 373 446
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	1 363 890	9 556	0	0	1 373 446
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	389 683	2 389	0	0	392 072
Prírastky	0	0	0	194 841	1 911	0	0	196 752
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	584 524	4 300	0	0	588 824
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	974 207	7 167	0	0	981 374
Stav k 31.12.2018	0	0	0	779 366	5 256	0	0	784 622

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	1 363 890	9 556	0	0	1 373 446
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	1 363 890	9 556	0	0	1 373 446
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	194 842	478	0	0	195 320
Prírastky	0	0	0	194 841	1 911	0	0	196 752
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	389 683	2 389	0	0	392 072
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	1 169 048	9 078	0	0	1 178 126
Stav k 31.12.2017	0	0	0	974 207	7 167	0	0	981 374

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

Dlhodobý nehmotný majetok		
	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porasov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	76 397	1 964 953	0	0	422 552	14 113	0	2 478 015
Prírastky	0	0	0	0	0	0	19 795	0	19 795
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	76 397	1 964 953	0	0	422 552	33 908	0	2 497 810
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	9 254	1 858 498	0	0	404 605	0	0	2 272 357
Prírastky	0	3 820	29 880	0	0	8 413	0	0	42 113
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	13 074	1 888 378	0	0	413 018	0	0	2 314 470
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	67 143	106 455	0	0	17 947	14 113	0	205 658
Stav k 31.12.2018	0	63 323	76 575	0	0	9 534	33 908	0	183 340

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	78 577	1 949 516	0	0	433 679	4 264	0	2 466 036
Prírastky	0	0	0	0	0	0	33 763	0	33 763
Úbytky	0	2 180	3 488	0	0	16 116	0	0	21 784
Presuny	0	0	18 925	0	0	4 989	-23 914	0	0
Stav k 31.12.2017	0	76 397	1 964 953	0	0	422 552	14 113	0	2 478 015
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	5 980	1 831 204	0	0	410 494	0	0	2 247 678
Prírastky	0	5 454	30 782	0	0	10 227	0	0	46 463
Úbytky	0	2 180	3 488	0	0	16 116	0	0	21 784
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	9 254	1 858 498	0	0	404 605	0	0	2 272 357
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	72 597	118 312	0	0	23 185	4 264	0	218 358
Stav k 31.12.2017	0	67 143	106 455	0	0	17 947	14 113	0	205 658

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	12 616	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Názov poisťovne	2018	2017
Motorové vozidlá	Allianz poisťovňa	932	1 665
Medicínske prístroje	Allianz poisťovňa	3 088	3 332
Spolu		4 020	4 997

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2018 eviduje zásoby materiálu v hodnote 11 220 EUR. (2017: 11 603 EUR). Opravné položky k zásobám neboli tvorené, nakoľko výdaj materiálu sa realizuje v rámci jedného roka veku zásob.

4. Pohľadávky

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

	Pohľadávky		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP			
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	172	328	0	0	500
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	172	328	0	0	500
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	172	328	0	0	500

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
	0	172	0	0	172
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	172	0	0	172
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	172	0	0	172

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	401 044	3 341	404 385
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	116 486	0	116 486
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	137 323	2 841	140 164
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	147 235	500	147 735
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	279 538	0	279 538
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	254 629	0	254 629
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	17 704	0	17 704
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	7 205	0	7 205
Krátkodobé pohľadávky spolu	680 582	3 341	683 923

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	238 202	53 801	292 003
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	34 407	0	34 407
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	120 185	3 335	123 520
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	83 610	50 466	134 076
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	333 445	0	333 445
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	327 488	0	327 488
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	5 957	0	5 957
Krátkodobé pohľadávky spolu	571 647	53 801	625 448

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	265 654	292 003
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky Spoločnosti voči zdravotným poisťovniam, a to v prospech spoločnosti Tatra banka, a.s., v súvislosti s úvermi čerpanými spoločnosťou Svet zdravia, a.s.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:						254 629	327 488
Cash pooling - ProCare, a.s.	EUR	3,602 %	31.12.2018	0	327 488	0	327 488
Cash pooling - Svet zdravia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,70 %	31.12.2019	254 629	0	254 629	0
Spolu						254 629	327 488

Dňa 6. marca 2018 bola Spoločnosť zapojená do novej spojenej cash-poolingovej štruktúry skupiny Svet zdravia a ProCare. Od tohto dátumu bol hlavný cash-poolingový účet spoločnosti Procare, a.s. nahradený hlavným cashpoolingovým účtom spoločnosti Svet zdravia, a.s.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	2 018	2 017
Peniaze	0	0
Ceniny	0	0
Účty v bankách	4 056	4 135
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	0	108
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	0	0
Spolu	4 056	4 243

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 790	5 890
Poistenie	0	1 314
Ostatné	2 790	4 576
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	385	12 767
Zdravotné poisťovne	385	12 767
Spolu	3 175	18 657

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 23.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	747	175
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 360	5 078
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 360	5 078
Čerpanie sociálneho fondu	5 444	4 506
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 663	747

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	11 661	0	0	11 661
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0		0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	3 663	0	0	3 663
Iné dlhodobé záväzky	0	7 998	0	0	7 998
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	11 661	0	0	11 661
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	235 860	1 218	237 078
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	218 351	0	218 351
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	17 509	1 218	18 727
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	133 870	0	133 870
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	34	0	34
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	66 527	0	66 527
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	44 816	0	44 816
Daňové záväzky a dotácie	0	0	12 011	0	12 011
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	10 482	0	10 482
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	369 730	1 218	370 948

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	8 468	0	0	8 468
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	747	0	0	747
Iné dlhodobé záväzky	0	7 721	0	0	7 721
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	8 468	0	0	8 468
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	244 409	3 050	247 459
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	218 698	0	218 698
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	576	0	576
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	25 135	3 050	28 185
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	181 939	0	181 939
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	67 631	0	67 631
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	43 153	0	43 153
Daňové záväzky a dotácie	0	0	61 259	0	61 259
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	9 896	0	9 896
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	426 348	3 050	429 398

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

Záväzky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 250	24 019	26 250	0	24 019
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>22 804</i>	<i>24 019</i>	<i>22 804</i>	<i>0</i>	<i>24 019</i>
Nevyčerpaná dovolenka + odvody	22 804	24 019	22 804	0	24 019
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>3 446</i>	<i>0</i>	<i>3 446</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Audit	3 446	0	3 446	0	0
Rezervy spolu	26 250	24 019	26 250	0	24 019

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy budú použité v priebehu roka 2019.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 009	26 250	20 103	-8 094	26 250
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>20 103</i>	<i>22 804</i>	<i>20 103</i>	<i>0</i>	<i>22 804</i>
Nevyčerpaná dovolenka + odvody	20 103	22 804	20 103	0	22 804
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>-8 094</i>	<i>3 446</i>	<i>0</i>	<i>-8 094</i>	<i>3 446</i>
Nadlimity ZP	-8 094	0	0	-8 094	0
Audit	0	3 446	0	0	3 446
Rezervy spolu	12 009	26 250	20 103	-8 094	26 250

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	4 084
Odmeny	0	4 084
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	28 900	10 200
Prijatý dar	28 900	10 200
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 958	41 216
Prijatý dar	10 200	39 100
Spätný leasing	0	476
Kompexná zdravotná starostlivosť	7 390	1 640
ostatné	2 368	0
Spolu	48 858	55 500

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	1 878 099	1 761 989
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 878 099	1 761 989
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	475 100	574 767
Čistý obrat celkom	2 353 199	2 336 756

Spoločnosť v roku 2017 zmenila vykazovanie výnosov plynúcich zo skupinového príspevku na krytie prevádzkových nákladov v zmysle zmluvy s Materskou spoločnosťou. Zatiaľ čo v roku 2016 vykazovala tieto výnosy vrámci Tržieb z predaja vlastných služieb, za rok 2017 aj 2018 tieto výnosy vykazuje vrámci Ostatných výnosov z hospodárskej činnosti na riadku 9 vo Výkaze ziskov a strát. Pre dodržanie porovnateľnosti údajov, boli tieto Výnosy plynúce zo skupinového príspevku v roku 2017 a v roku 2018 zahrnuté do Čistého obratu.

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

	2018	2017
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	1 545 029	1 411 625
Nájomné	38 747	37 234
Ostatné tržby za zdravotnú starostlivosť	294 237	312 775
Ostatné	86	355
Spolu	1 878 099	1 761 989

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	490 450	574 119
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	476	635
Rozpúšťanie darov	10 200	10 200
Skupinový príspevok prijatý od materskej spoločnosti	475 100	561 487
Ostatné	4 674	1 797
Finančné výnosy, z toho:	2 193	648
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 193</i>	<i>648</i>
Úroky	2 193	648

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	586 984	547 617
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 559</i>	<i>5 619</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 559	5 619
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>581 425</i>	<i>541 998</i>
Nájomné	407 868	388 322
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	206	225
Náklady na inzerciu, reklamu	0	153
Upratovanie	182	234
Náklady na IT	638	189
Náklady na telekomunikačné služby	6 340	5 931
Poplatky platené Skupine	0	0
Náklady na reprezentáciu	4 600	7 767
Opravy a udržiavanie	50 318	42 152
Pranie	11 559	13 020
Strážna služba	41 873	30 762
Likvidácia odpadu	2 865	2 992
Školenia	0	1 283
Náklady na zdravotnú starostlivosť	35 713	35 596
Poštovné	1 541	1 824
Cestovné	3 277	4 367
Ostatné	14 445	7 181
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 900	35 337
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	328	172
Neuplatnená DPH	0	24 138
Poistenie	10 129	9 094
Pokuty a penále	998	0
Ostatné	6 445	1 933
Finančné náklady, z toho:	2 333	7 329
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 333</i>	<i>7 329</i>
Úroky	615	6 064
Bankové poplatky	1 718	0
Ostatné	0	1 265

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	1 433 797	1 417 547
Mzdy	1 039 841	1 023 898
Sociálne poistenie	352 982	358 291
Sociálne zabezpečenie	40 974	35 358

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

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

Spoločnosť neeviduje podmienенý majetok.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

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

Spoločnosť ručí za úver, ktorý prijala materská spoločnosť ProCare, a.s. (13 525 tis. EUR) voči Tatra banka, a.s. obchodným podielom vo výške 457 050 EUR k 31. decembru 2018. Spoločnosť je tiež spoluručiteľom za spoločnosť Svet zdravia, a.s. voči Tatra banka, a.s. z titulu čerpania krátkodobého kontokorentného úveru (5 776 tis. EUR), dlhodobého revolvingového úveru (9 980 tis. EUR) a dlhodobého akvizičného úveru (20 370 tis. EUR).

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

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Prenajatý majetok	29 639	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	10 327	10 327

Položka Iné obsahuje podsúvahovú evidenciu elektrospotrebičov v hodnote 10 327 EUR.

Od roku 2018 si Spoločnosť formou operatívneho prenájmu prenajíma zdravotnícke zariadenia od sesterskej spoločnosti Mobiliare, a.s. a softvér od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. Výpovedná lehota v zmluvách je 30 dní. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2018 predstavovalo v priemere 389 EUR bez DPH a voči spoločnosti Miranda, s.r.o. predstavovalo v priemere 55 EUR bez DPH.

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k	
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018	
Základné imanie	1 605 440	0	0	0	1 605 440	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0	
Ostatné fondy	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0	
Neuhradená strata minulých rokov	-132 170	0	0	-142 748	-274 917	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-142 748	-104 703	0	142 748	-104 703	
Vlastné imanie spolu	1 330 522	-104 703	0	0	1 225 820	

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	1 605 440	0	0	0	1 605 440
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-17	5 525	0	-137 678	-132 170
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	-137 678	-142 748	0	137 678	-142 748
Vlastné imanie spolu	1 467 745	-137 223	0	0	1 330 522

Prírastky na účte neuhradená strata minulých rokov vo výške 5 525 EUR predstavujú zaúčtovanie odloženej dane k 1. januáru 2017 v súvislosti so vznikom povinnosti Spoločnosti účtovať o odloženej dani.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 605 440 EUR.

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2017

Účtovná strata za rok 2017 vo výške 142 748 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2017
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-142 748
Iné	0
Spolu	-142 748

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2018

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o vysporiadaní straty za rok 2018.