

VÝROČNÁ SPRÁVA

**o činnosti obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o.
za rok 2019**

Obsah výročnej správy :

I. Úvod

- 1.1. Úvod.
- 1.2. Charakteristika spoločnosti.
- 1.3. Vývoj činnosti spoločnosti v roku 2019.

II. Výsledky spoločnosti za rok 2019

- 2.1. Vybrané ukazovatele z výkazov Súvaha a výkaz ziskov a strát.
- 2.2. Výrok audítora týkajúci sa riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2019.
- 2.3. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia (-rozdelenie zisku) spoločnosti za rok 2019.
- 2.4. Postavenie na trhu.
- 2.5. Finančná situácia spoločnosti.
- 2.6. Manažérske zhrnutie výsledkov spoločnosti za rok 2019.

III. Predpokladaný vývoj spoločnosti v roku 2020

- 3.1. Stratégia rozvoja spoločnosti v roku 2020.
- 3.2. Rizikové faktory v podnikaní spoločnosti v roku 2020.

IV. Osobitné údaje o spoločnosti

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

V. Prílohy

- 5.1. Účtovná závierka k 31.12.2019
- 5.2. Správa nezávislého audítora
 - o výsledku overenia účtovnej závierky k 31.12.2019.
 - k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

I. ÚVOD

1.1. Úvod

Výročná správa o činnosti spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. v roku 2019 je vyhotovená v súlade s § 20 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v zmysle Spoločenskej zmluvy o založení obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. je predkladaná valnému zhromaždeniu spoločníkov obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. na prerokovanie a schválenie. Pri spracovaní tejto výročnej správy sa vychádzalo najmä z nasledovných podkladov:

- 1./ - riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2019,
- 2./ - poznámky k riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2019,
- 3./ - správa nezávislého audítora o výsledku overenia účtovnej závierky za rok 2019 vypracovaná auditorskou spoločnosťou AUDIS s.r.o.,
- 4./ - z návrhu konateľov na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2019.

1.2. Charakteristika spoločnosti

Obchodná spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. Košice bola založená dňa 16.10.2000 (s pôvodným názvom ZDRAVOOBCHOD s.r.o. Košice) na základe rozhodnutia zakladateľov. Spoločnosť vznikla dňa 08.11.2000 zápisom do obchodného registra Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka číslo 12011/V.

Základné imanie obchodnej spoločnosti ku dňu 31.12.2019 je 300.000,- €.

Sídlom obchodnej spoločnosti sú Košice, Toryská 1.

Spoločnosť má tieto orgány:

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

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

1.3. Vývoj činnosti spoločnosti v roku 2019

Výklad o uplynulom a predpokladanom vývoji podnikania v spoločnosti a jeho finančnej situácii, predstavuje súhrnný prehľad vrcholového manažmentu spoločnosti s orientáciou predovšetkým na rozhodujúce ciele stanovené pre rok 2020, vrátane hodnotenia rizikových faktorov, ktoré by mohli ovplyvniť ich naplnenie a je obsahom tejto výročnej správy v nasledujúcich bodoch.

II. VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI ZA ROK 2019

Vybrané ukazovatele z výkazov:

2.1. Súvaha a výkaz ziskov a strát :

a) z výkazu súvaha

riadok č.	Písm.	AKTÍVA	r.2018	r.2019	Rozdiel	%
1		Majetok	2 140 044	1 911 341	-228 703	-10,69%
2	A.	Neobežný majetok	897 735	974 072	76 337	8,50%
3	A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0,00%
11	A. II.	Dlhodobý hmotný majetok	147 735	224 072	76 337	51,67%
21	A. III.	Dlhodobý finančný majetok	750 000	750 000	0	0,00%
33	B.	Obežný majetok	1 235 900	929 930	-305 970	-24,76%
34	B. I.	Zásoby	57 129	39 807	-17 322	-30,32%
41	B. II.	Dlhodobé pohľadávky	5 972	8 145	2 173	36,39%
53	B. III.	Krátkodobé pohľadávky	752 538	872 834	120 296	15,99%
66	B. IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0	0	0,00%
71	B. V.	Finančné účty	420 261	9 144	-411 117	-97,82%
74	C.	Časové rozlíšenie	6 409	7 339	930	14,51%
riadok č.	Písm.	PASÍVA	r.2018	r.2019	Rozdiel	%
79		Spolu vlastné imanie a záväzky	2 140 044	1 911 341	-228 703	-10,69%
80	A.	Vlastné imanie	1 129 115	1 151 210	22 095	1,96%
81	A. I.	Základné imanie	300 000	300 000	0	0,00%
85	A. II.	Emisné ážio	0	0	0	0,00%
86	A. III.	Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0,00%
87	A.IV.	Zákonné rezervné fondy	30 000	30 000	0	0,00%
97	A.VII.	Výsledok hosp. minulých rokov	723 058	799 115	76 057	10,52%
100	A. VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obd. po zdanení	76 057	22 095	-53 962	-70,95%
101	B.	Záväzky	1 010 929	760 131	-250 798	-24,81%
102	B. I.	Dlhodobé záväzky	38 022	83 427	45 405	119,42%
118	B. II.	Dlhodobé rezervy	0	0	0	0,00%
121	B. III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	0,00%
122	B. IV.	Krátkodobé záväzky	947 978	650 094	-297 884	-31,42%
136	B.V.	Krátkodobé rezervy	24 929	26 610	1 681	6,74%
139	B. VI.	Bankové úvery	0	0	0	0,00%
140	B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0,00%
141	C.	Časové rozlíšenie	0	0	0	0,00%

b) z výkazu ziskov a strát

Riadok č.	Písm.		r. 2018	r. 2019	Rozdiel €	%
1	*	Čistý obrát	5 465 369	5 518 344	52 975	0,97%
2	**	Výnosy z hospodárskej činnosti	5 471 536	5 523 980	52 444	0,96%
3	I	Tržby z predaja tovaru	0	0	0	0,00%
5	III.	Tržby z predaja služieb	5 465 369	5 518 344	52 975	0,97%
8	VI.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	0	0	0	0,00%
9	VII.	Ostatné výnosy hospodárskej činnosti	6 167	5 636	-531	-8,61%
10	**	Náklady na hospodársku činnosť	5 356 897	5 487 851	130 954	2,44%
11	A.	Náklady vynaložené na obstar. predan. tovaru	0	0	0	0,00%
12	B.	Spotreba materiálu, energie a ost.nesklad.dod.	3 070 106	3 035 129	-34 977	-1,14%
14	D.	Služby	840 349	844 889	4 540	0,54%
15	E.	Osobné náklady	1 392 738	1 535 950	143 212	10,28%
20	F.	Dane a poplatky	1 631	947	-684	-41,94%
21	G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	38 712	53 875	15 163	39,17%
24	H.	Zostatková cena pred. DM a pred. materiálu	0	0	0	0,00%
25	I.	Oprav. položky k pohľ.	0	0	0	0,00%
26	J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	13 361	17 061	3 700	27,69%
27	***	Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	114 639	36 129	-78 510	-68,48%
28	*	Pridaná hodnota	1 554 914	1 638 326	83 412	5,36%
29	**	Výnosy z finančnej činnosti	0	792	792	100,00%
39	XI.	Výnosové úroky	0	207	207	100,00%
45	**	Náklady na finančnú činnosť	15 825	8 566	-7 259	-45,87%
55	***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-15 825	-7 774	8 051	50,88%
56	****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r.47+r.54)	98 814	28 355	-70 459	-71,30%
57		Daň z príjmov	22 757	6 260	-16 497	-72,49%
61	***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r.51+r.58-r.60)	76 057	22 095	-53 962	-70,95%

2.2. Výrok audítora týkajúci sa riadnej individuálnej účtovnej závierky :

Overovanie riadnej individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2019 a finančného hospodárenia v spoločnosti za rok 2019 sa realizovalo v období od december 2019 – apríl 2020 auditorskou spoločnosťou AUDIS s.r.o. so sídlom Tatranská 17, 040 01 Košice, licencia UDVA č. 338.

Záverečný výrok audítora o výsledku overenia riadnej individuálnej účtovnej závierky a finančného hospodárenia za rok 2019 v obchodnej spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. v Správe nezávislého audítora o výsledku overenia účtovnej závierky k 31.12.2019 :

"Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov."

2.3. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia spoločnosti :

V nadväznosti na vyššie uvedené skutočnosti konateľ spoločnosti JUDr. Dušan MACH predložil valnému zhromaždeniu na schválenie návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia spoločnosti – rozdelenie zisku za rok 2019, a to takto:

Výsledok hospodárenia za rok 2019 – ZISK	22.094,86 €
ROZDELENIE ZISKU	
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	22.094,86 €

2.4. Postavenie na trhu :

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

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

Poliklinika Terasa so širokým spektrom ambulantných špecialistov ponúka svojim klientom komplexnú ambulantnú zdravotnú starostlivosť v klimatizovaných ambulanciách vybavených špičkovou zdravotníckou technikou. Súčasne poskytuje pevnú ambulantnú pohotovostnú službu pre dospelých a pre deti a dorast v rámci mesta Košice a Košice-okolie. Tento štandardný základ je na poliklinike doplnený o dve samostatné pracoviská jednodňovej chirurgie, ktoré poskytujú široké spektrum chirurgických a estetických výkonov. V záujme nadštandardného komfortu pre všetkých klientov, využívajú všetky ambulance a pracoviská možnosti nového plnoautomatického biochemického a hematologického laboratória ako i nových zariadení pracoviska RTG a denzitometrie. Poliklinika Terasa sa v roku 2019 ako úspešný uchádzač vo verejnom obstarávaní stala organizátorom zabezpečujúcim prehliadky mŕtvych tiel na území Košického samosprávneho kraja.

Historicky neoddeliteľnou súčasťou budovy polikliniky, s viac ako 30 ročnou históriou v Košiciach, je jediná lekáreň v Košiciach a jej okolí s pohotovostnou prevádzkou 7 dní v týždni – prevádzka je otvorená denne od 07:30 do 22:30 (od 01.04.2020)

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

2.5. Finančná situácia spoločnosti :

Spoločnosť v priebehu roku 2019 predpokladala tvorbu zdrojov na financovanie vo výške svojich prevádzkových a investičných potrieb.

Finančná likvidita spoločnosti bola v priebehu roku 2019 uspokojivá, a to vzhľadom na skutočnosť efektívneho vedenia spoločnosti.

2.6. Manažérske zhrnutie výsledkov spoločnosti za rok 2019 :

Dosiahnuté výsledky hospodárenia spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. za rok 2019 reálne zobrazujú situáciu spoločnosti v období počas realizácie svojho podnikateľského zámeru, t.j. v etape prevádzky polikliniky s miestom výkonu v Košiciach.

Manažment spoločnosti hodnotí rok 2019 pozitívne s tým, že dosiahnutý výsledok hospodárenia v roku 2019 považuje za normálny vývoj vzhľadom na podnikateľské aktivity spoločnosti.

III. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI V ROKU 2020

V roku 2020 sa predpokladá, že dôjde k zvýšeniu tržieb nakoľko Poliklinika Terasa s.r.o. v súčasnom období ako prvá v SR realizuje od roku 2014 unikátne liečebné výkony – operácie v spinálnom priestore a na platničke, ako organizátor zabezpečuje prehliadky mŕtvych tiel na území Košického samosprávneho kraja v zmysle uzatvorenej Zmluvy o zabezpečení prehliadok mŕtvych tiel s ÚDZS a v meste Košice a Košice-okolie poskytuje ambulantnú pohotovostnú službu pre dospelých a deti a dorast.

3.1. Stratégia rozvoja spoločnosti v roku 2020 :

V roku 2020 plánuje spoločnosť pokračovať v poskytovaní zdravotnej starostlivosti. Strategickým zámerom je zabezpečiť financovanie investičných a prevádzkových potrieb spoločnosti pre rok 2020, a to v súlade so schváleným podnikateľským plánom na rok 2020.

Strategické ciele spoločnosti sú zamerané na :

1. V oblasti prevádzkovania objektu "Poliklinika Terasa" zabezpečiť dodržanie schváleného plánu prevádzkových nákladov.
2. V oblasti finančnej stratégie zabezpečiť financovanie prevádzkových potrieb pre rok 2020 predovšetkým z vlastných zdrojov.
3. V roku 2020 sa očakáva kladný výsledok hospodárenia s predpokladom financovania prevádzkových potrieb spoločnosti príjmami z poskytovania zdravotnej starostlivosti, resp. poskytovania zdravotnej starostlivosti spojenej s nadštandardným prístupom personálu polikliniky k pacientom ako konečným spotrebiteľom.

3.2. Rizikové faktory v podnikaní spoločnosti v roku 2020 :

Na činnosť a výsledky spoločnosti v roku 2020 budú mať rozhodujúci vplyv nasledovné rizikové faktory:

1. Nenaplnenie očakávaných príjmov spoločnosti z poskytovania zdravotnej starostlivosti polikliniky v plánovanom objeme.

2. Mesačné kategorizácie, pri ktorých dochádza ku znižovaniu cien kapítácií a objemu úhrad zo strany zdravotných poisťovní.
3. Aktuálna mimoriadna situácia, ktorá bola vyvolaná vírusom COVID-19 mala čiastočný negatívny vplyv na spoločnosť. Príčinou bol pokles tržieb v mesiaci 03/2020 v rozsahu cca 35% oproti porovnateľnému mesiacu predchádzajúceho roku, ktoré však boli čiastočne eliminované mimoriadnymi opatreniami prijatými vládou SR a zdravotnými poisťovňami, formou príspevku na mzdové náklady a paušálnou zložkou úhrady za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní. Súčasná situáciu spojená s COVID-19 nebude mať dopad na predpoklad nepretržitého trvania činnosti spoločnosti.

IV. OSOBITNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

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

Po skončení účtovného obdobia roku 2019 nenastali udalosti osobitného významu v zmysle ustanovenia § 20 ods. 1, písm. b) zákona o účtovníctve.

Spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. nemala v účtovnom období 2019 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Obchodná spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. v účtovnom roku 2019 neobstarala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie alebo dočasné listy a obchodné podiely ovládanej osoby.

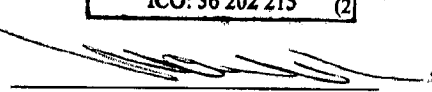
Obchodná spoločnosť Poliklinika Terasa s.r.o. nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

- ##### **4.2. *Správa nezávislého audítora k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo Výročnej správe je súčasťou Správy nezávislého audítora o overení účtovnej závierky spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. za rok 2019 a tvorí prílohu tejto Výročnej správy.***

Táto výročná správa bude predložená na prerokovanie a schválenie valnému zhromaždeniu spoločnosti Poliklinika Terasa s.r.o. na jej zasadnutí, ktoré sa bude konať dňa 30. júna 2020.

V Košiciach, dňa 15. júna 2020

Poliklinika Terasa s.r.o.
Toryská 1, 040 11 Košice
IČO: 36 202 215 (2)


JUDr. Martin MACH
konateľ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2021548672 IČO 36202215 SK NACE 86.21.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa X)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2019 do 12 2019 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2018 do 12 2018
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Poliklinika Terasa s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TORYSKÁ

Číslo

1

PSČ

Obec

04011 KOŠICE - MESTSKÁ ČASŤ ZÁPAD

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Zápis v OR Okr. súdu Košice I., Oddiel

I | Sro, vložka č. 12011/V

Telefónne číslo

Faxové číslo

055/6835100

E-mailová adresa

SEKRETARIAT@BNC.SK

Zostavená dňa:

27.03.2020

Schválená dňa:

. . 20

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

IČO: 36202215 (3)

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		2 3 3 9 3 8 0	1 9 1 1 3 4 1	
				4 2 8 0 3 9		2 1 4 0 0 4 4
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 4 0 2 1 1 1	9 7 4 0 7 2	
				4 2 8 0 3 9		8 9 7 7 3 5
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		9 1 8 1		
				9 1 8 1		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		9 1 8 1		
				9 1 8 1		
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		6 4 2 9 3 0	2 2 4 0 7 2	
				4 1 8 8 5 8		1 4 7 7 3 5
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		6 1 7 2 1 8	1 9 8 3 6 0	
				4 1 8 8 5 8		1 2 0 5 4 6



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			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 5 7 1 2	2 5 7 1 2	2 7 1 8 9
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	7 5 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	7 5 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0	7 5 0 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	9 2 9 9 3 0	9 2 9 9 3 0	
					1 2 3 5 9 0 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 9 8 0 7	3 9 8 0 7	
					5 7 1 2 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 9 8 0 7	3 9 8 0 7	
					5 7 1 2 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	8 1 4 5	8 1 4 5	
					5 9 7 2
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	2	
			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	8 1 4 5	8 1 4 5	5 9 7 2
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	8 7 2 8 3 4	8 7 2 8 3 4	7 5 2 5 3 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	5 7 6 9 4 7	5 7 6 9 4 7	7 1 9 2 4 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 7 6 9 4 7	5 7 6 9 4 7	7 1 9 2 4 2
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	2 7 7 5 1 3	2 7 7 5 1 3	
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 6 7 6 9	1 6 7 6 9	3 0 0 2 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 6 0 5	1 6 0 5	3 2 7 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielu (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 9 1 1 3 4 1	2 1 4 0 0 4 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 1 5 1 2 1 0	1 1 2 9 1 1 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 0 0 0 0 0	3 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 0 0 0 0 0	3 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 0 0 0 0	3 0 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 0 0 0 0	3 0 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových 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	7 9 9 1 1 5	7 2 3 0 5 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 9 9 1 1 5	7 2 3 0 5 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 2 0 9 5	7 6 0 5 7
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 6 0 1 3 1	1 0 1 0 9 2 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 3 4 2 7	3 8 0 2 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podieľo- 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 podieľovej 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	9 7 8 7	6 2 2 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	7 3 6 4 0	3 1 7 9 6
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 5 0 0 9 4	9 4 7 9 7 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 5 2 2 7 4	4 5 5 7 6 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 5 2 2 7 4	4 5 5 7 6 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		3 1 2 0 0 0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	5 0	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 5 9 6 5	6 5 9 0 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 5 3 1 2	4 1 2 0 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 5 0 3 2	5 5 4 3 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 1 4 6 1	1 7 6 7 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 6 6 1 0	2 4 9 2 9
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 6 6 1 0	2 4 9 2 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-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	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	5 5 1 8 3 4 4	5 4 6 5 3 6 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	5 5 2 3 9 8 0	5 4 7 1 5 3 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 5 1 8 3 4 4	5 4 6 5 3 6 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		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 6 3 6	6 1 6 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 4 8 7 8 5 1	5 3 5 6 8 9 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 0 3 5 1 2 9	3 0 7 0 1 0 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 4 4 8 8 9	8 4 0 3 4 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 5 3 5 9 5 0	1 3 9 2 7 3 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 1 3 0 3 3 7	1 0 2 5 8 2 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 7 7 1 0 9	3 3 1 0 5 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 8 5 0 4	3 5 8 6 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	9 4 7	1 6 3 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 3 8 7 5	3 8 7 1 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 3 8 7 5	3 8 7 1 2
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	1 7 0 6 1	1 3 3 6 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 6 1 2 9	1 1 4 6 3 9



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 6 3 8 3 2 6	1 5 5 4 9 1 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	7 9 2	
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 0 7	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 0 7	
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	5 8 5	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	8 5 6 6	1 5 8 2 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	6 9 5 5	1 4 7 2 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 9 5 5	1 4 7 2 1
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 6 1 1	1 1 0 4



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

Čl. I Všeobecné informácie

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

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, rok 2018, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 28.06.2019.

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2019 je zostavená ako **riadna účtovná závierka** podľa § 17 ods.6 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019.

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

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

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

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

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

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	34	33

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

Účtovná jednotka v roku 2019 neposkytla žiadne záruky, zabezpečenia ani pôžičky členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti.

III. 2 Zmeny účtovných zásad a metód

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

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

- nemá obsahovú náplň.

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

- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**
Spoločnosť v roku 2019 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok kúpou.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Spoločnosť v roku 2019 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.
- **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2019 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**
Dlhodobý majetok nakupovaný sa ocenil obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), ak takéto náklady vznikli.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**
Spoločnosť v roku 2019 neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.
- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2019 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené.

- **Dlhodobý finančný majetok**
Spoločnosť v roku 2019 neobstarala dlhodobý finančný majetok. Finančný majetok nebol precenený metódou vlastného imania.
- **Zásoby obstarané kúpou**
Nakupované zásoby spoločnosť oceňovala cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
Pri účtovaní zásob používala spoločnosť spôsob A účtovania zásob.
- **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**
Spoločnosť v roku 2019 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.
- **Zásoby obstarané iným spôsobom**
Spoločnosť v roku 2019 neobstarala zásoby iným spôsobom ako je vyššie uvedené.
- **Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**
Spoločnosť v roku 2019 neobstarala zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.
- **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku boli ocenené ich menovitou hodnotou.
- **Krátkodobý finančný majetok**
Peňažné prostriedky a ceniny boli ocenené ich menovitou hodnotou.
- **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**
Náklady budúcich období boli vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Príjmy budúcich období neboli v roku 2019 vykázané.
- **Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňovali menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**
- Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období neboli v roku 2019 vykázané.
- **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**
Spoločnosť vykazuje vo svojej účtovnej evidencii v roku 2019 majetok obstaraný na základe zmlúv o finančnom prenájme majetku – samostatné hnutelné veci. Spoločnosti bol v priebehu roku 2019 prenajímaný aj majetok na základe operatívneho nájmu.

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Samost.hnutelné veci	4 roky	¼ OC	rovnomerná
Samost.hnutelné veci	6 rokov	1/6 OC	rovnomerná

III. 4 h) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť nebola poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

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

Spoločnosť v roku 2019 nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období s vplyvom na výsledok hospodárenia minulých období.

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

- nemá obsahovú náplň

IV.2 Informácie o významných položkách derivátov

- nemá obsahovú náplň

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

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

IV.3 b) Informácie o celkovej sume zabezpečených záväzkov

- nemá obsahovú náplň.

IV. 4 a - c) Informácie o vlastných akciách

- nemá obsahovú náplň.

IV. 5 Informácie o tvorbe kapitálového fondu z príspevkov

- nemá obsahovú náplň

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

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

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

- nemá obsahovú náplň

V. 1 b) Informácie o podmienených záväzkoch

- nemá obsahovú náplň

V. 2) Informácie o významných položkách ostatných finančných povinností

- nemá obsahovú náplň

V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	BO	PO
Majetok v nájme (finančný prenájom)	162 950	92 496
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohl'adávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohl'adávky		
Pohl'adávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

- nemá obsahovú náplň

V. 4 Ďalšie informácie

Spoločnosť je súčasťou cash poolingovej skupiny za účelom poskytovania a prijímania krátkodobých vnútrogrupinových pôžičiek. Likvidné finančné prostriedky sú v rámci cash poolingových operácií premietnuté v krátkodobých pohl'adávkach.

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**VI. a) – h) a j) - nemá obsahovú náplň**

VI. i) Aktuálna mimoriadna situácia, ktorá bola vyvolaná vírusom COVID-19 s vysokou pravdepodobnosťou bude mať čiastočný negatívny vplyv na spoločnosť. Príčinou je predpokladaný pokles tržieb v mesiacoch 03-09/2020 v rozsahu cca 20-50%, ktoré však môžu byť čiastočne eliminované mimoriadnymi opatreniami prijatými vládou SR a zdravotnými poisťovňami, ktorých rozsah v čase vypracovania ÚZ nie je známy.

Čl. VII Ostatné informácie

- nemá obsahovú náplň.