

POZNÁMKY

k

účtovnej závierke

k 31.12.2022

Účtovná jednotka: uni – POLIKLINIKA Dubnica nad Váhom a.s.
(obchodné meno)

Zostavené dňa: 16.06.2023	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: uni – POLIKLINIKA Dubnica nad Váhom a.s.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Pod Hájom 1288/116, 018 41 Dubnica nad Váhom
3. Dátum založenia: 17.02.2017
4. Dátum vzniku: 22.08.2017
5. Opis hospodárskej činnosti:
 - prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia ambulantnej zdravotnej starostlivosti - polikliniky s nasledovným odborným zameraním: Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti, Všeobecná ambulantná zdravotná starostlivosť : ambulancia lekárskej služby prvej pomoci pre deti a dorast, Špecializovaná ambulantná zdravotná starostlivosť : ambulancia diabetológie a porúch látkovej premeny a výživy I. - ambulancia diabetológie a porúch látkovej premeny a výživy II. - ambulancia fyziatrie, balneológie a liečebnej rehabilitácie - ambulancia klinickej psychológie - ambulancia vnútorného lekárstva I. - ambulancia vnútorného lekárstva II. - reumatologická ambulancia. Centrálne sterilizácia. Zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek: - funkčná diagnostika - rádiológia - fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia
 - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
 - prenájom hnutel'ných vecí
 - poskytovanie rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
 - prevádzkovanie výdajne stravy
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
6. Priemerný počet zamestnancov: 37
z toho vedúcich zamestnancov: 2
7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
 - a) účtovná jednotka, ktorá je právnickou osobou

-k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
 - zostavená dňa 22.06.2022
 - schválená dňa 30.11.2022

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán:
Mgr. Peter Wolf - člen predstavenstva
Centrum I. 39/92
Dubnica nad Váhom 018 41

RNDr. Tomislav Jurik , CSc. - Predseda predstavenstva
Tehelná 1784/30
Bojnice 972 01

Ing. Miloš Mladý , MBA - Člen predstavenstva
Ulica J. Murgaša 703/32
Prievidza 971 01

Dozorná rada:
MUDr. Dominik Kosorin
Centrum II. 1760/69
Dubnica nad Váhom 018 41

MUDr. Ján Tholt
Prejtská 111/118
Dubnica nad Váhom 018 41

BA. Martin Jurík , MBA
205
Pravenec 972 16

2. Štruktúra spoločníkov, akcionárov

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		Absolútne	v %		

A. Základné imanie:

B. 25 000 EUR Rozsah splatenia: 25 000 EUR

(od: 17.02.2017)

C. Akcie:

D. Počet: 100

E. Druh: kmeňové

F. Podoba: listinné

G. Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 250 EUR

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY:

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

☐ áno

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Spoločnosť v r. 2022 nenadobudla dlhodobý hmotný a nehmotný majetok
Zriaďovacie náklady boli zúčtované na účet 518 služby.

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Zmena vplývala na HV, VI, Majetok, Závazky	Peňažné vyjadrenie vplyvu zmeny v tis. Sk

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:

ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

3a) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:

Áno :dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Áno :dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Áno :zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

☐ provízia

áno: dopravné

☐ poistné

☐ iné

- menovitou hodnotou:

Áno: peňažné prostriedky a ceniny

☐ záväzky pri ich vzniku

☐ pohľadávky pri ich vzniku

4. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	0,00
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 0 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 0 Eur, alebo nižšie a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok, účtuje účtovná jednotka na účet 022 – Drobný dlhodobý majetok s odpisom 50% pri zaradení a 50% v ďalšom roku používania. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- ❑ účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
- ❑ účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom v súlade so zákonom o dani z príjmu.

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

1a) Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
105 410,00	005					105 410,00

1b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
27 337,31	005	27 337,31	21 780,41			49 117,72

1c) Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
20 410,00	005	20 410,00	20 410,00
85 000,00	005	85 000,00	85 000,00

2. Dlhodobý hmotný majetok

2a) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Samostatne hnutelné	14	65 544,50				65 544,50

Stavby	013					

2b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Oprávky k samostat.						
hnutelným veciam	014	25 914,19	13 893,70			39 807,89
Stavby	013					

2c) Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Samostatne hnutelné veci a súbory hn. vecí	014	25 914,19	39 807,89
Stavby	013		

3. Dlhodobý finančný majetok

3a) Obstarávacía cena dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia

3b) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

Opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia

3c) Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládajúcou osobu.

Text	Ovládaná alebo účtovná jednotka alebo ktorej vykonáva vykazujúca účtovná jednotka podstatný vplyv				
Opis dlhodobého finančného majetku	Riadok súvahy	Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	

4. pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Text	Riadok súvahy	Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

5. Pohľadávky

10a) Opravné položky k pohľadávkam

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
rizikové pohľadávky	40	0,00	86			86

10b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
<i>Pohľadávky do lehoty splatnosti</i>	9 156,63
<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>	

10c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom

6. Krátkodobý finančný majetok

12a Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Opis krátkodobého finančného majetku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
peniaze	6 399,33		3 905,00	2 494,33
Účty v bankách	38 112,88	147 318,29		185 431,17

12b Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia

7. Významné položky časov. rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
prenájom	0,00	41,84		41,84
doména, web	0,00	355,26		355,26

8. Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	25 000
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	25 000
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	100

1b) Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk:	62 559,82
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Dividendy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Iné rozdelenie zisku	

1c) Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Text	Hodnota 14 947,
------	-----------------

Účtovná strata	252 287,63
Úhrada straty z rezervného fondu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	
Iná úhrada straty	

2. Závazky

2a Závazky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	
Závazky po lehote splatnosti	14 947,55

2b Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota
Závazky z obchodného styku	123	16 268
Ost.záv.voči prepojeným jednotkám	128	58 187
Závazky voči spoločníkom	130	
Závazky voči zamestnancom	131	35 230
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	132	22 030
Daňové záväzky a dotácie	133	7 530
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	16 268

2c Dlhodobé záväzky v členení podľa položiek súvahy (nad jeden rok)

Opis záväzku	Riadok súvahy	Splatnosť od 1 do 5 rokov Hodnota	Splatnosť viac ako 5 rokov Hodnota
Závazky zo sociálneho fondu	114	6 647	

3. Závazky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	4 356
Tvorba sociálneho fondu	2 291
Čerpanie sociálneho fondu	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	6 647

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby predaj tovaru	1 057 777,82
Rezervy – rozpustenie	Rezervy na nevyč.dov.,odvody a odmeny	22 882,52
Výnosy z predaja DHIM	Odpredaj mot.vozidla, pozemku, trafostanice, materiálu	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		55,69

<i>Finančné výnosy</i>	Úroky	0
	Ostatné finančné výnosy	
<i>Mimoriadne výnosy</i>	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Suma
<i>Náklady za poskytnuté služby</i>	Poradenské a právne služby	22 876,25
	výrobná spotreba	
<i>Ostatné základy z hospodárskej činnosti</i>	Mzdové náklady	474 705,87
	Zákonné sociál.zabezpečenie	158 530,00
	sociálne náklady	18 722,51
	dane a poplatky	10 074,12
	Odpisy + opr.pol. k pohl'.	35 675,78
	úroky	4 902,36
<i>Finančné náklady</i>	Kurzové straty celkom	
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
	Ostatné finančné náklady	86
<i>Mimoriadne náklady</i>	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

I. DAŇ Z PRÍJMOV

1. Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Text	Hodnota
Splatná daň	0,00
Odložená daň (záväzky +, pohľadávky -)	
Účtovaná daň z príjmov spolu	
HV pred zdanením	27 491,24
HV po zdanení	27 491,24
Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou	0

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Uvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok			
Majetok prijatý do úschovy			
Pohl'adávky a záväzky z opcí			
Odpísané pohľadávky			
Pohl'adávky a záväzky z leasingu			

O. PREHEAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	30 594	27 492	58 086
- základné imanie zapísané do OR (411)	25 000		25 000
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
- emisné ážio (412)			
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417, 418)			
- ostatné kapitálové fondy (413)			
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415, 416, 414)			
- fondy tvorené zo zisku (421, 422, 423, 427)			
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)	53 995	8 566	62 561
- neuhradená strata minulých rokov (429)	56 966		56 966
- účtovný zisk, strata	8 566	18 925	27 491
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			
- iné zmeny vlastného imania:			
-kapitálové fondy			
-			

V Trenčíne., dňa ..16.06.2023...