

POZNÁMKY

k

účtovnej zavierke

k 31.12.2023

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

Zostavené dňa: 26.06.2024	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky:	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. Centrálna 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: 39
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 16.06.2023
 - schválená dňa 22.11.2023

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán:

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

JUDr. Andrea Bučencová -Člen predstavenstva
Murgašova 919/47
Dubnica n/Váhom 018 41

Ing. Lívia Rohovská – Člen predstavenstva
A. Rudnaya 201/10
B. Prievdza 971 01

Dozorná rada:

Ing. Lukáš Bakyta
C I 34/77
Dubnica n/Váhom 018 41

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

BA. Martin Jurík , MBA
Č. 205
Pravenec 972 16

C Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej "zákon o účtovníctve") za Účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve, a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

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. 2023 nadobudla dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

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	39 350,82
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
70 898,13	005	49 117,72	21 780,41			70 898,13

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	1750			67 294,50
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	39 807,89	13 966,63			53 774,52
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	39 807,89	53 774,52
Stavby	013		

3. Dlhodobý finančný majetok

3a) Obstarávacia 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	86	173			259

10b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
<i>Pohľadávky do lehoty splatnosti</i>	
<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>	61 709,01

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	2 494,33	4 719,65		7 213,98
Účty v bankách	185 431,17	74 371,97		259 803,14

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
doména, web	397,10	838,73		1 235,83

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
<i>Účtovný zisk:</i>	27 491,24
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
<i>Účtovná strata</i>	
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
<i>Závazky do lehoty splatnosti</i>	140 989,00
<i>Závazky po lehote splatnosti</i>	2 499,80

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

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota
Závazky z obchodného styku	123	150 846
Ost.záv.voči prepojeným jednotkám	128	18 375
Závazky voči spoločníkom	130	
Závazky voči zamestnancom	131	35 959
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	132	21 468
Daňové záväzky a dotácie	133	44 591
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	150 846

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
Záväzky zo sociálneho fondu	114	6 646,97	

3. Záväzky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	6 646,97
Tvorba sociálneho fondu	2 751,52
Čerpanie sociálneho fondu	1 243,90
Stav na konci bežného účtovného obdobia	8 154,59

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Tržby z poskytnutých služieb	1 345 410,69
Výnosy z predaja DHIM	Odpredaj mot. vozidla, pozemku, trafostanice, materiálu	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		44 616,16
Finančné výnosy	Úroky	
	Ostatné finančné výnosy	
Mimoriadne výnosy	Týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	Týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady na spotrebu materiálu a energie	Spotreba materiálu , energie	136 984,17
Náklady za poskytnuté služby	Poskytnuté služby	306 387,63
Ostatné základy z hospodárskej činnosti	Mzdové náklady	541 829,72
	Zákonné sociál.zabezpečenie	181 866,28
	sociálne náklady	33 540,84
	dane a poplatky	15 275,62
	Odpisy + opr.pol. k pohľ.	35 747,04
	úroky	4 851,00
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
	Ostatné finančné náklady	290,40
Mimoriadne náklady	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	37 156,01
Odložená daň (záväzky +, pohľadávky -)	
Účtovaná daň z príjmov spolu	
HV pred zdanením	71 913,63
HV po zdanení	32 562,81
Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou	

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Uvádza sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

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

O. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	58 086	32 562	90 648
- 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)	62 561	27 490	90 051
- neuhradená strata minulých rokov (429)	56 966		56 966
- účtovný zisk, strata	27 491	5 072	32 563
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			
- iné zmeny vlastného imania:			
-kapitálové fondy			
-			

P. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2023 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú .

R. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierky.

V Trenčíne., dňa ..26.06.2024