

## Čl. I Všeobecné informácie

### Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Zakladateľom neziskovej organizácie Poliklinika Senica n. o. Senica je Mesto Senica, so sídlom Štefánikova č. 1408/56, 90501 Senica, zastúpená primátorom mesta Ing. Mgr. Martinom Džačovským.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

03.12.2002

Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva

Hlavná činnosť: oskytovanie zdravotníckych služieb ambulantne a s tým súvisiacich činností. Podnikateľská činnosť: poskytovanie služieb na základe živnostenského listu vydaného OÚ v Senici pod č. 205-14849 a prevádzkovanie verejnej lekárne.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

- úsek riaditeľa
- odbor poskytovania zdravotnej starostlivosti
- odbor ekonomiky a prevádzky
- verejná lekáreň

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

### Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Ing. Jozef Mikuš	Štatutárny orgán
Ing. Ľubica Vyletelová - predseda	Dozorná rada
MUDr. Andrej Papp - člen	Dozorná rada
RNDr. Ľubica Krištofová - člen	Dozorná rada
Ing. Mgr. Martin Džačovský - predseda	Správna rada
PhDr. Miriam Madunická PhD - člen	Správna rada
Mgr. Ivana Mičová - člen	Správna rada
Ing. Roman Sova - člen	Správna rada
MUDr. Zdeněk Šulek - člen	Správna rada
MUDr. Jana Planková - člen	Správna rada
PharmDr. Lucia Blažeková - člen	Správna rada

### Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49,35	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	4,00	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

## Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

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

Áno

Nie

Dôvod:

Zmluva o predaji podniku zo dňa 22.5.2024 medzi predávajúcim Poliklinika Senica n.o. a kupujúcim Mestská poliklinika Senica, a.s.

### Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

V priebehu účtovného obdobia 2024 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

### Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou	
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou hodnotou	
Pohľadávky	Menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane pasív	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím	
Deriváty	Menovitou hodnotou	
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Menovitou hodnotou	
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Cenou, ktorá je uvedená v nájmovej zmluve	

## Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
1	2 – 10	1/2 – 1/10	lineárna - rovnomerná
2	4 – 20	1/4 – 1/20	lineárna - rovnomerná
3	6 – 30	1/6 – 1/30	lineárna - rovnomerná
4	8 – 50	1/8 – 1/50	lineárna - rovnomerná
5	10 – 60	1/10 – 1/60	lineárna - rovnomerná
6	20 - 80	1/20 -- 1/80	lineárna - rovnomerná

## Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Netvorili sme rezervu ani opravné položky na pohľadávky.

## Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

### ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

### ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku

ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Software zdravotný - úbytok FONS Enterprise pre RTG	29 690,94		29 690,94	0,00
Ostatný drobný dlhodobý nehmotný majetok - nezdravotný software - úbytok licencie Windows	1 455,37		1 455,37	0,00

### ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku

ČI. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelnýchvecí - zdravotné a nezdravotné stroje a prístroje	1 010 093,29	2 148,00	1 012 241,29	0,00
Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok - PC, klimatizácie	46 122,30		46 122,30	0,00
Dlhodobý hmotný majetok - stavby	337 586,56		337 586,56	0,00
Dopravné prostriedky	120 821,06		120 821,06	0,00

### ČI. III (7) Významné položky pohľadávok

ČI. III (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>037</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>042</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	043		
Ostatné pohľadávky	044	12 353,85	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky - predaj podniku	050	59 125,45	
opravná položka - korekcia	050		

### ČI. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

ČI. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	285 871,35	71 479,31
- po uplynutí lehoty splatnosti	2 270,48	
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>288 141,83</b>	<b>71 479,31</b>

### Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období (381) - havarijné poistenie, PZP, poistenie majetku	058	3 128,39	
Príjmy budúcich období (385) - nedoplatky nájomníkov	059	8 212,79	

### Čl. III (10) Vlastné imanie

Zakladateľ mesto Senica pri založení neziskovej organizácie vložil sumu 331,93 € na bankový účet.

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Vlastné imanie</b>						
Základné imanie, z toho:	063	331,93				331,93
- vklady zakladateľov		331,93				331,93
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>						
<b>Výsledok hospodárenia</b>						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	071	-54 251,46			-74 081,62	-128 333,08
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	072	-74 081,62	191 051,13		74 081,62	191 051,13
<b>Spolu</b>		<b>-128 001,15</b>	<b>191 051,13</b>		<b>0,00</b>	<b>63 049,98</b>

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

### Čl. III (12) Vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	<b>-74 081,62</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondov tvorených zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-74 081,62
Iné	

### Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

**Čl. III (14) Významné záväzky**

Čl. III (14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
záväzky z obchodného styku - dodávateľa neuhradené faktúry 321	12 353,85	
daňové záväzky - daň z MV, preddavok na daň z príjmov - 341, 345	428,90	

**Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti**

Čl. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	768 499,90	12 782,75
- po uplynutí lehoty splatnosti	71 736,40	
Spolu:	840 236,30	12 782,75

**Čl. III (16) Sociálny fond**

Čl. III (16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>2 795,58</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	
Tvorba zo zisku	3 707,02
6502,6	6 502,60
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>0,00</b>

**Čl. III (18) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období**

Čl. III (18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Významné položky výdavkov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota bežného účtovného obdobia
Výdavky budúcich období (383)	101		
z toho:			
Preplatky – nájom za služby a priestory vrátené v r. 2023		49,33	

**Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období****Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období**

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	218 512,63	
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane 2%	1 373,54	1 023,19
nepoužitého sponzorského		
iné - bezodplatne darovaný tovar korona	728,00	
<b>Spolu</b>	<b>220 614,17</b>	<b>1 023,19</b>

**Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát****Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Tržby z predaja služieb - výkony zdravotnej starostlivosti, lieky a materiál faktúrov zdravotným poisťovňami 602	580 972,95	
Tržby z predaja služieb - služby poskytované nájomníkom 602		50 329,99
Tržby za predaný tovar – lekára 604		1 475 502,28

**Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy**

Čl. IV (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Iné ost. výnosy - výnosy z predaja podniku, zúčtovanie časového rozlíšenia odpisov pri predaji podniku, úbytok záväzkov - predaj podniku	13 876,13	2 356 716,84
Tržby z predaja materiálu - kancelársky materiál zo skladu	25,22	38,05
Výnosy z prenájmu majetku – za priestory, parkovné, hnutelný majetok	92 273,54	41 176,87
Príspevky z podielu zaplatenej dane		1 373,54
Úroky		10,41
Prijaté dary - spotreba bezodplatne darovaného tovaru korona, VŠZP dar nábytok	1 750,00	

**Čl. IV (3) Dotácie a granty**

Čl. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dotácia od zriaďovateľa na úlohy vo verejnom záujme za účelom poskytovania zdravotnej starostlivosti	80 000,00	50 000,00

**Čl. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady**

Čl. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci berzprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Spotreba materiálu - laboratórny materiál, lieky, kancelársky materiál, na upratovanie	306 604,93	131 433,65
Spotreba energií - elektrina, plyn, vodné a stočné	73 512,32	28 482,88
Predaný tovar z lekárne - náklady na obstaranie liekov, zdravotníckeho materiálu a doplnkového sortimentu	2 788 252,15	1 294 738,79
Opravy a udržiavanie - budova, výťahy, zdravotná technika	39 332,76	18 272,04
Ostatné služby - ambulatná pohotovostná služba, pracovná zdravotná služba, výpočtová technika, telefónne poplatky, ...	251 243,25	140 034,80
Mzdové náklady - zdravotnícky a nezdravotnícky zamestnanci	909 749,04	417 449,56
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie - zdravotnícki a nezdravotnícki zamestnanci	309 010,49	143 220,98
Ostatné sociálne poistenie - DDS	11 174,60	4 788,70
Zákonné sociálne náklady - tvorba a čerpanie SF, príspevok na stravovanie zamestnancov, rekreačné poukazy	54 138,10	21 835,10
Ostatné dane a poplatky - DzMV, koncesionárske poplatky, poplatky za likvidáciu odpadu	8 753,39	6 248,62
Úroky - debetné	3 564,22	1 351,01
Zmluvné pokuty a penále	20,99	40,31
Iné ostatné náklady - úbytok majetku - predaj podniku, bankové poplatky, preúčtovanie DPH, poisťné	34 033,27	2 153 684,63
Odpisy majetku	27 408,31	10 081,20
Predaný materiál - kancelársky zo skladu	25,22	38,05

## ČI. IV (6) Účel a výška použitia prijatého podielu zaplatenej dane

ČI. IV (6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
Podiel zaplatenej dane bol v roku 2024 použitý na obstaranie prístroja na podávanie plynových injekcií	1 373,54	
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		<b>1 023,19</b>

## ČI. VI Ďalšie informácie

### ČI. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

ČI. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Nenastali žiadne skutočnosti, súčasná situácia nemá významný vplyv na schopnosť organizácie pokračovať nepretržite v jej činnosti.