

**Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

## Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Poliklinika TV, a.s.  
 Sídlo účtovnej jednotky: SNP 3818/91/A, 075 01 Trebišov

Deň zápisu: 01.04.2022

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania:  
 prenájom a prevádzkovanie vlastnej nehnuteľnosti a služieb spojených s prenájmom

**Čl. I (5) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia**

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce |
|--|-----------------------|------------------------------|
|  |                       | účtovné obdobie              |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                   | 0,00                  | 0,00                         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho | 0,00                  | 0,00                         |
| počet vedúcich zamestnancov  | 0                     | 0                            |

**Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 12.03.2024

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna

**Čl. I (4) Údaje o skupine**

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22.

**Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti****Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. II b) Informácia o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

### Čl. III Informácie o prijatých postupoch

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

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

#### Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

##### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov – obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov   | ÚJ má náplň (x) | Poznámky k oceneniu |
|---|-----------------|---------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>   |                 |                     |
| 1.Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | X               |                     |
| 2.Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          |                 |                     |
| 3.Podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a CP                             | X               |                     |
| 4.Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | X               |                     |
| 5.Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   |                 |                     |
| 6.Záväzky pri ich prevzatí  | X               |                     |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>   |                 |                     |
| 1.Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |                     |
| 2.Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou   |                 |                     |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                  |                 |                     |
| 4.Príchovky a prírastky zvierat   |                 |                     |
| <b>Menovitou hodnotou</b>   |                 |                     |
| 1.Peňažné prostriedky a ceniny  | X               |                     |
| 2.Pohľadávky pri ich vzniku   | X               |                     |
| 3.Záväzky pri ich vzniku  | X               |                     |

##### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov – reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov                                      | ÚJ má náplň(x) | Poznámka k oceneniu |
|--|----------------|---------------------|
| <b>Reálnou hodnotou</b>  |                |                     |
| 1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti  |                |                     |
| 2.Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti |                |                     |
| 3.Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej            |                |                     |

|   |   |  |
|---|---|--|
| v jednoduchom účtovníctve   |   |  |
| 4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní                          |   |  |
| 5. Drahé kovy v majetku fondu   |   |  |
| <b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>                                 |   |  |
| <b>Iné</b>  |   |  |
| 1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci |   |  |
| 2. Daň z príjmov - splatná  | X |  |

**Čl. III 4 a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov – vážený aritmetický priemer, FIFO metóda**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv**  
menovitou hodnotou

**Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**

**Čl. III (4) d)1.-2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. III (4) d)3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. III (4) e) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi**

**Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania**  
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu**  
Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Účtovná jednotka (ÚJ) zostavuje odpisový plán v súlade so zákonom o účtovníctve. ÚJ odpisuje majetok metódou rovnomerného odpisovania, prostredníctvom účtovných odpisov. ÚJ zaraďuje majetok do odpisových skupín v zmysle zákona o dani z príjmov, doba odpisovania je podľa predpokladanej doby používania.

| Odpisová skupina | Doba odpisovania | Ročný odpis |
|------------------|------------------|-------------|
| 1                | 4 roky           | 1/4         |
| 2                | 6 rokov          | 1/6         |
| 3                | 8 rokov          | 1/8         |
| 4                | 12 rokov         | 1/12        |
| 5                | 20 rokov         | 1/20        |
| 6                | 40 rokov         | 1/40        |

Majetok sa odpisuje do výšky 100% obstarávacej ceny.

Budova/stavba – 6. odpis.sk. / 40 rokov

Spevnená plocha – 5. odpis.sk / 20 r.

Ploty a vonkajšie úpravy – 4. odpis.sk. / 12 r.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie alebo rovné ako 2400 eur sa účtuje na ťarchu účtu 518 – ostatné služby. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie alebo rovné ako 1700 eur sa účtuje priamo do nákladov ako spotreba.

#### Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka prijala dotácie na energie od MH SR na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny vo výške 2591,71 Eur.

#### Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (4) b)1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (4) b)2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. IV (5) Informácia o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam****Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe**

Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

| Významná finančná povinnosť                        | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|--|--------------|--------------|
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu |              |              |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu |              |              |
| Uskutočnené investície                             |              |              |
| Veľké opravy                                       |              |              |

**Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII Ostatné informácie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávaných činnostiach**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods.6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) Výška dotácií a návratných finančných výpomoci**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na ich získanie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

**Miesto pre ďalšie záznamy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku