

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2017

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

P O L I K L I N I K A S E N I C A n.o.

M A R E C 2018

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

POLIKLINIKA SENICA n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Senica, 23.marca 2018

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing.Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ć D Ě 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 2 0 2 1 7 0 1 1 5 4 IČO 3 6 0 8 4 2 1 2 SID SK NACE 8 6 . 2 2 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
--	--	--

Priložené súčasťou účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

P O L I K L I N I K A S E N I C A N . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
S O T I N S K Á
Číslo
1 5 8 8PSČ Obec
9 0 5 0 1 S E N I C AČíslo telefónu
0 3 4 / 6 5 1 3 8 5 0
Číslo faxu
0 3 4 / 6 5 1 6 8 4 2

E-mailová adresa

u c t o v n i c k a @ p o l i k l i n i k a s e . s k

Zostavená dňa:

0 8 . 0 3 . 2 0 1 8

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001		1771894.50	1178491.12	593403.38	712154.65
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		39440.80	34527.70	4913.10	
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		25103.61	25103.61		
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006		9424.09	9424.09		
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007		4913.10		4913.10	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		1732453.70	1143963.42	588490.28	712154.65
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		324297.51	58712.43	265585.08	270396.24
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		1215318.77	918553.44	296765.33	408883.90
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		120821.06	108310.76	12510.30	16289.34
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015					
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016					
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017		72016.36	58386.79	13629.57	16585.17
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020					
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024					
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025					
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026					
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028					

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029		652713.03		652713.03	690020.67
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030		122754.76		122754.76	132385.51
Materiál (112 + 119) - 191	031		3453.71		3453.71	2113.76
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032					
Výrobky (123 - 194)	033					
Zvieratá (124 - 195)	034					
Tovar (132 + 139) - 196	035		119301.05		119301.05	130271.75
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036					
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037		746.02		746.02	1312.04
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038					
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039					
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040					
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041		746.02		746.02	1312.04
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042		502518.78		502518.78	492179.58
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043		47562.52		47562.52	29685.53
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044		453191.64		453191.64	462187.39
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045			x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		1461.78	x	1461.78	
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047			x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048					
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049					
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050		302.84		302.84	306.66
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051		26693.47		26693.47	64143.54
Pokladnica (211 + 213)	052		12062.98	x	12062.98	11910.89
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053		14630.49	x	14630.49	52232.65
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054			x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055					
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056					
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057		1755.29		1755.29	622.94
1. Náklady budúcich období (381)	058					
Príjmy budúcich období (385)	059		1755.29		1755.29	622.94
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060		2426362.82	1178491.12	1247871.70	1402798.26

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-136011.48	-72754.19
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	331.93	331.93
Základné imanie (411)	063	331.93	331.93
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-73086.12	-80251.66
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-63257.29	7165.54
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	968520.09	960956.96
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078		
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	226.88	567.49
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	226.88	567.49
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	928309.21	934844.53
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	862365.74	876648.31
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	36100.03	28504.62
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	23274.60	23523.81
Daňové záväzky (341 až 345)	091	6540.98	6139.93
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	27.86	27.86
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	39984.00	25544.94
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	13754.29	25544.94
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	26229.71	
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	415363.09	514595.49
1. Výdavky budúcich období (383)	102	3229.87	3489.30
Výnosy budúcich období (384)	103	412133.22	511106.19
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1247871.70	1402798.26

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	196574.45	16018.18	212592.63	201996.22
502	Spotreba energie	02	15154.65	39983.48	55138.13	52739.34
504	Predaný tovar	03		2427864.96	2427864.96	2438675.06
511	Opravy a udržiavanie	04	20141.26	25669.36	45810.62	35423.59
512	Cestovné	05	365.65		365.65	737.54
513	Náklady na reprezentáciu	06	935.75		935.75	1000.72
518	Ostatné služby	07	96989.34	38215.25	135204.59	133173.64
521	Mzdové náklady	08	261142.90	292136.41	553279.31	552023.92
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	89834.39	98091.88	187926.27	188691.44
525	Ostatné sociálne poistenie	10	3448.94	3726.86	7175.80	7276.40
527	Zákonné sociálne náklady	11	23335.62	4707.91	28043.53	26697.14
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	85.73	546.47	632.20	610.26
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	852.76	3843.09	4695.85	4683.81
541	Zmluvné pokuty a penále	16	131.00		131.00	865.17
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	463.29	2953.24	3416.53	4028.72
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				2667.75
549	Iné ostatné náklady	24	3787.07	16363.21	20150.28	21201.23
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	115041.33	8623.04	123664.37	140133.36
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		3220.25	3220.25	3094.10
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	828284.13	2981963.59	3810247.72	3815719.41

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	656503.68	115369.93	771873.61	810767.74
604	Tržby za predaný tovar	41		2755047.95	2755047.95	2779027.79
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	0.88		0.88	1.12
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57		19453.25	19453.25	19310.11
649	Iné ostatné výnosy	58	1749.73	3199.32	4949.05	7800.76
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	220.00	172.00	392.00	3.50
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		2528.78	2528.78	2509.65
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66	3720.84	91937.42	95658.26	92605.22
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1953.06	252.96	2206.02	2715.76
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	96556.06		96556.06	111361.79
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	760704.25	2987961.61	3748665.86	3826103.44
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-67579.88	5998.02	-61581.86	10384.03
591	Daň z príjmov	76	0.13	1675.30	1675.43	3218.49
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-67580.01	4322.72	-63257.29	7165.54

Čl. I. Všeobecné údaje

Tabuľka k čl. I ods. 1 o zakladateľovi účtovnej jednotky

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi 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 Mgr. Branislavom Grimmom
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	zo dňa 03.12.2002

Tabuľka k čl. I ods. 2 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán: (Riadiťka neziskovej organizácie) (Zástupca štatutárneho orgánu)	Ing. Alena Kovačičová Mgr. Eva Volková
Dozorná rada	1. Ing. Emília Wágnerová - predseda 2. Ing. Ľubica Vyletelová - člen 3. PharmDr. Lucia Blažeková - člen
Správna rada	1. MUDr. Jozef Gembeš - predseda 2. Mgr. Branislav Grimm - člen 3. Ing. Elena Valášková - člen 4. MUDr. Mária Richterová - člen 5. Ing. Roman Sova - člen 6. MUDr. Peter Valášek - člen 7. Bc. Jana Knošková - člen

Tabuľka k čl. I ods. 3 o činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis podnikateľskej činnosti

Hlavná činnosť:	Poskytovanie 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

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53	52
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia Poliklinika Senica n. o. zostavila účtovnú závierku za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2018.

V priebehu účtovného obdobia 2017 neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód.

Tabuľka k čl. II ods. 3 o spôsobe oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou
g) dlhodobý finančný majetok	Obstarávacou cenou
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou hodnotou
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
p) deriváty	Menovitou hodnotou
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Menovitou hodnotou
r) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Cenou, ktorá je uvedená v nájomnej zmluve

Tabuľka I čl. II ods. 4 o spôsobe zostavenia odpisového plánu

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby 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

Tabuľka k čl. II ods. 5 o zásadách pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky	Rezervy
nie	nie

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

Tabuľky k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 424,09			34 527,70
prírastky					4 913,10		4 913,10
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 424,09	4 913,10		39 440,80
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 424,09			34 527,70
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		25 103,61		9 424,09			34 527,70
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		0,00					0,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0,00			4 913,10		4 913,10

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			324 297,51	1 229 260,18	120 821,06			72 016,36			1 746 395,11
prírastky											
úbytky				13 941,41							13 941,41
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			324 297,51	1 215 318,77	120 821,06			72 016,36			1 732 453,70
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			53 901,27	820 376,28	104 531,72			55 431,19			1 034 240,46
prírastky			4 811,16	112 118,57	3 779,04			2 955,60			123 664,37
úbytky				13 941,41							13 941,41

Stav na konci bežného účtovného obdobia			58 712,43	918 553,44	108 310,76			58 386,79			1 143 963,42
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			270 396,24	408 883,90	16 289,34			16 585,17			712 154,65
Stav na konci bežného účtovného obdobia			265 585,08	296 765,33	12 510,30			13 629,57			588 490,28

Tabuľka k čl. III ods. 2 o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
Biochemický analyzátor Olympus	106 652,06
Defibrilátor Lifepak	15 261,16
Analyzátor Sysmex	16 430,99
Lampa Celestial Star	2 370,61
EKG – 300 G	2 506,12
Analyzátor moču	2 954,26
Centrifúga	3 053,84
Parný sterilizátor Unisteri	43 371,84
Biosen clinic	11 585,57
Monitor vitálnych funkcií	9 085,18
Automat. koagulom. Sysmex	13 177,99
Defibrilátor Powerkeart	2 324,00
Niow Mino	3 748,50
Spolu	232 522,12

Tabuľka k čl. III ods. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budova a chata	Živeľné poistenie	3 400 000,00
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	Poistenie zodpovednosti za škodu	166 000,00
Hnuteľné veci	Odcudzenie, vandalizmus, krádež, poistenie rizík vrátane živlov	1 229 914,00
Motorové vozidlá	Povinné zmluvné poistenie - limit	5 000 000,00
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie	22 180,00
Poistenie osôb v prepravovanom vozidle	Úrazové poistenie	33 193,00

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	8 117,38	8 310,89
Ceniny	3 945,60	3 600,00

Bežné bankové účty	14 630,49	52 232,65
Spolu	26 693,47	64 143,54

Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach

Významné pohľadávky krátkodobé	Opis	Suma
Odberatelia	Odberateľské faktúry, nájomníci	47 562,52
Pohľadávky voči zdrav. poisťovniam	Zdravotné výkony pre poisťovne	453 191,64
Pohľadávky voči zamestnancom	Za pohonné hmoty	302,84
Daňové pohľadávky	Daň z príjmu podnikat. činnosti	1 461,78
Spolu		502 518,78
Pohľadávky dlhodobé		
Iné pohľadávky	Istina poštového úveru, škoda na liekoch v lekárni	746,02

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	480 294,63	426 573,92
Pohľadávky po lehote splatnosti	22 970,17	66 917,70
Pohľadávky spolu	503 264,80	493 491,62

Tabuľka k čl. III ods. 11 o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky časového rozlíšenia	Opis	Suma
• príjmy budúcich období	Vyúčtovanie nájmu - nedoplatky	1 755,29

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

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	331,93				331,93
z toho:					
• vklady zakladateľov	331,93				331,93
Fondy zo zisku					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-80 251,66	0,00	0,00	7 165,54	-73 086,12
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	7 165,54	0,00	-63 257,29	- 7 165,54	-63 257,29
Spolu	-72 754,19	0,00	-63 257,29		- 136 011,48

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 165,54

Vysporiadanie účtovného zisku	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	7 165,54

Tabuľka k čl. III ods. 14 b) o významných položkách na účte 379 – Iné záväzky

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Obstávky – sporená, poisťky	27,86	334,32	334,32	27,86

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) o výške záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	693 130,52	699 655,00
Záväzky po lehote splatnosti	235 405,57	235 757,02
Záväzky spolu	928 536,09	935 412,02

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	235 405,57	235 757,02
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	692 903,64	699 087,51
Krátkodobé záväzky spolu	928 309,21	934 844,53
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	226,88	567,49
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	226,88	567,49
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	928 536,09	935 412,02

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	567,49	570,13
Tvorba na ťarchu nákladov	5 294,59	5 298,76
Čerpanie	5 635,20	5 301,40
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	226,88	567,49

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Dlhodobý bankový úver	EUR	7,339	25.10.2018	Záložné právo - zmenka	13 754,29	25 544,94
Bežný bankový úver	EUR	7,53	04.01.2018		26 229,71	
Spolu					39 984,00	25 544,94

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. g) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
Výdavky budúcich období	Preplatky – nájom za služby a priestory vrátené v r. 2018	3 229,87

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	3 646,10	0,00	1 101,00	2 545,10
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0,00	0,00	0,00	0,00
Nájom zaplatený dopredu	321,64	57,60	321,64	57,60
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	504 202,64	0,00	96 556,06	407 646,58
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	2 935,81	0,00	1 051,87	1 883,94

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Tabuľka k čl. IV ods. 1 o prehľade tržieb za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja služieb	656 503,68	115 369,93
Tržby za predaný tovar - lekáreň	0,00	2 755 047,95

Tabuľka k čl. IV ods. 2 o významných položkách prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Zákonné poplatky – poplatky za recepty	19 453,25
Iné ost. výnosy - poštovné, kopírovanie, darovaný a bezpl. prij. majetok, kyslík fľaše, prij. náhrada škody	4 949,05
Tržby z predaja materiálu	2 528,78
Výnosy z prenájmu majetku – za priestory, parkovné, hnuteľný majetok	95 658,26
Príspevky z podielu zaplatenej dane	2 206,02

Tabuľka k čl. IV. ods. 3 o dotáciách a grantoch, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia z EÚ a ŠR od MZ SR	96 556,06

Tabuľka k čl. IV ods. 5 o významných položkách nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	212 592,63
Spotreba energií	55 138,13
Predaný tovar z lekárne	2 427 864,96
Opravy a udržiavanie	45 810,62
Ostatné služby	135 204,59

Mzdové náklady	553 279,31
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	187 926,27
Ostatné sociálne poistenie	7 175,80
Zákonné sociálne náklady	28 043,53
Ostatné dane a poplatky	4 695,85
Úroky	3 416,53
Manká a škody	0,00
Iné ostatné náklady	20 150,28
Odpisy majetku	123 664,37
Predaný materiál	3 220,25

V roku 2017 nezisková organizácia Poliklinika Senica získala podiel zaplatenej dane vo výške 1 020,11 €, ktorý celý použila v roku 2017

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zametací stroj pre údržbu		307,54
Boxy na nebezpečný odpad		611,47
Tlačiareň pre LSPP		101,10
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0,00

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
Náklady na audit	1 526,88
Spolu	1 526,88

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Tabuľka k čl. V ods. 14 písm. a) o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky

Významné položky	Hodnota majetku
Drobný hmotný majetok	189 119,88
Drobný nehmotný majetok	4 440,69
Telefónna ústredňa - prenájom	17 381,61
Prenajatý majetok mesta	3 619 368,59
SPOLU	3 830 310,77

Čl. VI

Ďalšie informácie

Po 31.decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.