

## ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Poliklinika Tehelná, a. s. vznikla na základe uznesenia vlády č.896 (zo dňa 22.09.2004) dňa 15.11.2004 a následne dňa 01. 01. 2005 vznikla zápisom do Obchodného registra vedeného Okresným súdom Bratislava I. Oddiel: Sa, Vložka č. 3494/B.  
Dňa 17.01.2013 Fond národného majetku SR zvýšil základné imanie o 700 000,- € (2 136 162 EUR), ktoré bolo k 23.01.2013 zapísané v obchodnom registri.  
Národná rada SR sa dňa 12.11.2015 uzniesla na zákone č. 375/2015 Z. z. o zrušení FNM SR a o zmene a doplnení niektorých zákonov s právnym nástupcom. Dňa 22.12.2015 vydalo Ministerstvo hospodárstva SR, na základe §2 ods. (2) a (3) zákona č. 375/2015 Z. z., rozhodnutie č. 49/2015 o určení právneho nástupcu FMN SR, ktorým sa od 01.01.2016 stala spol. MH Manažment a.s.

### ČI. I (1) (5) Všeobecné informácie

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Poliklinika Tehelná, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Tehelná 26, 83103, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb

ČI. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

### ČI. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

ČI. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 24.06.2020

ČI. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

priebežná

### ČI. III Informácie o prijatých postupoch

Účtovné metódy a účtovné zásady boli konzistentne aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

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

ČI. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

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

1. Účtovná závierka spoločnosti za rok 2020 bola vytvorená v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v slovenskej mene t.j. v eurách.
2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
4. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

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

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

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacou cenou
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou		
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacou cenou
Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	menovitou hodnotou
Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou
Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou

#### 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>		
Majetok nadobudnutý bezodplatne		
Hmotný a nehmotný majetok novozistený pri inventarizácii (v účtovníctve doteraz nezachytený)		
Majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
<b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>		
<b>Iné</b>		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Daň z príjmov - splatná	x	menovitou hodnotou
Daň z príjmov - odložená	x	menovitou hodnotou

### Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

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

Odhad ocenenia rezerv - menovitou hodnotou

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

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- 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 zaraďovaného 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 vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spoločnosť od 1.1.2019 zmenila účtovnú politiku pre odpisovanie dlhodobého hmotného majetku. Pre všetok majetok zaradený od 1.1.2019 sa účtovné odpisy rovnajú daňovým.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software-správa registratúry	5 rokov	1/5	rovnomerne
Automatické posuvné dvere	6 rokov	1/6	rovnomerne
Trávny traktor	5 rokov	1/5	lineárne
Klimatizácie	12 rokov	1/12	rovnomerne
Kotol	12 rokov	1/12	ÚO sa nerovnajú DO
Parkovací a kamerový systém	6 rokov	1/6	rovnomerne
Samostatné schodisko	40 rokov	1/40	rovnomerne
Nový vchod	40 rokov	1/40	rovnomerne
Rekonštrukcia soc. zariadení	40 rokov	1/40	rovnomerne
Kamerový systém - 6 ks kamery	4 roky	1/4	rovnomerne
Ústredňa - zabezpečovací systém	40 rokov	1/40	rovnomerne
Modernizácia TUV	40 rokov	1/40	rovnomerne

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery.

Vedenie účtovnej jednotky počas roka 2020 síce nezaznamenalo pokles výnosov, zhoršila sa však platobná disciplína z dôvodu korona krízy. V súvislosti s tým spoločnosť vyhovelá všetkým nájomcom, ktorí požiadali o splátkové kalendáre. Tí si plnia svoje záväzky v zmysle dohody o uzatvorení dlhu. Spoločnosť očakáva, že výnosy, ktoré vyfakturovala a vydeklarovala v r. 2020 budú nájomcami v plnej výške uhradené.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

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

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
-----------------	-------	--------------	--------------