

Účtovná závierka
Úč NUJ (MF/011079/2021-74)
k 31.12.2025

Zostavená k: 31.12.2025

Daňové identifikačné číslo: 2022024345

IČO: 37886827

SK NACE: 86220 Čin.špec.lekár.praxe

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2025

do: 12/2025

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2024

do: 12/2024

Názov účtovnej jednotky: Poliklinika Sabinov, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: ul. SNP

Číslo: 501/1

PSČ: 08301

Obec: Sabinov

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 31.12.2025

Schválená dňa: 30.03.2026

Strana aktív

	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	1	1 689 552,06	1 186 439,45	503 112,61	427 533,43
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	2	31 898,00	26 159,00	5 739,00	6 903,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4	31 898,00	26 159,00	5 739,00	6 903,00
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	9	1 657 654,06	1 160 280,45	497 373,61	420 530,43
A.II.1	Pozemky (031)	10				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	561 833,89	189 784,16	372 049,73	243 450,92
4.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	881 846,67	834 626,04	47 220,63	68 224,01
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	213 973,50	135 870,25	78 103,25	108 855,50
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	21				100,00
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22				100,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28				

Strana aktív

	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	29	601 520,29	0,00	601 520,29	577 806,13
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	30	96 504,49	0,00	96 504,49	119 752,04
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	625,32	0,00	625,32	6 521,47
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32				
3.	Výrobky (123 - 194)	33				
4.	Zvieratá (124 - 195)	34				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	35	95 879,17	0,00	95 879,17	113 230,57
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	37				
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	42	228 050,06	0,00	228 050,06	328 578,78
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	214 604,46	0,00	214 604,46	318 018,56
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	7 438,85	0,00	7 438,85	10 560,22
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	54,75	X	54,75	
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47		X		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	5 952,00	0,00	5 952,00	0,00
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	51	276 965,74	0,00	276 965,74	129 475,31
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	3 934,80	X	3 934,80	1 933,36
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	273 030,94	X	273 030,94	127 541,95
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54		X		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56				
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	57	5 632,29	0,00	5 632,29	0,00
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	5 632,29	0,00	5 632,29	0,00
2.	Príjmy budúcich období (385)	59				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	60	2 296 704,64	1 186 439,45	1 110 265,19	1 005 339,56

Strana pasív

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	VLASTNÉ IMANIE r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 072	61	258 526,56	212 831,12
A.I.	Imanie a fondy r. 063 až r. 066	62	103 761,16	103 361,16
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	103 761,16	103 361,16
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	64		
3.	Fond reprodukcie (413)	65		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	66		
A.II.	Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070	67	108 670,68	107 770,68
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68	108 670,68	107 770,68
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69		
3.	Ostatné fondy (427)	70		
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	71	45 464,78	0,00
A.IV.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)	72	629,94	1 699,28
B.	ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096	73	431 991,70	502 206,92
B.I.1.	Rezervy r. 075 až r. 077	74	0,00	10 327,74
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77		10 327,74
B.II.	Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085	78	2 437,90	21 175,94
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	2 437,90	4 785,93
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	83		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85	0,00	16 390,01
B.III.	Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095	86	429 553,80	470 703,24
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	301 360,53	343 164,27
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	66 798,82	71 426,00
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	42 579,50	44 440,79
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	13 686,88	11 672,18
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91		
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	93		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	94		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95	5 128,07	0,00
B.IV.	Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099	96		
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97		
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99		
C.	ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103	100	419 746,93	290 301,52
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	419 746,93	290 301,52
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061 + r.073 + r.100	104	1 110 265,19	1 005 339,56

Náklady

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	1	107 158,16	2 992,62	110 150,78	97 589,06
502	Spotreba energie	2	57 512,96	2 049,99	59 562,95	68 430,29
504	Predaný tovar	3	0,00	1 483 146,73	1 483 146,73	1 453 182,58
511	Opravy a udržiavanie	4	50 146,48	1 006,88	51 153,36	73 016,18
512	Cestovné	5	6 733,55	0,00	6 733,55	3 395,93
513	Náklady na reprezentáciu	6	3 139,30	0,00	3 139,30	3 288,95
518	Ostatné služby	7	123 302,57	3 518,26	126 820,83	162 513,60
521	Mzdové náklady	8	830 151,65	233 542,08	1 063 693,73	1 068 019,27
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	288 788,43	83 533,99	372 322,42	374 059,36
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2 008,60	0,00	2 008,60	2 133,10
527	Zákonné sociálne náklady	11	64 118,32	6 935,32	71 053,64	68 711,43
528	Ostatné sociálne náklady	12	2 465,33	275,00	2 740,33	3 050,02
531	Daň z motorových vozidiel	13	1 724,05	0,00	1 724,05	1 475,57
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	2 055,08	346,59	2 401,67	3 755,35
541	Zmluvné pokuty a penále	16				568,45
542	Ostatné pokuty a penále	17	0,00	10,20	10,20	3,68
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	612,79	0,00	612,79	1 219,70
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	6 400,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	0,00	408,88	408,88	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	32 685,51	7 181,05	39 866,56	27 386,36
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	71 139,92	2 006,09	73 146,01	88 873,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
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	1 643 742,70	1 826 953,68	3 470 696,38	3 507 071,88

Výnosy

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	1 544 796,18	16,10	1 544 812,28	1 657 756,91
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	1 821 329,02	1 821 329,02	1 747 611,30
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	1,00		1,00	1,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				41,67
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	15 559,55	4 315,68	19 875,23	24 876,47
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	530,00	0,00	530,00	0,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
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	0,00	48 563,13	48 563,13	46 913,74
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	5 496,67	0,00	5 496,67	2 255,98
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	40 833,82	0,00	40 833,82	38 774,99
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	74	1 607 217,22	1 874 223,93	3 481 441,15	3 518 232,06
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	75	-36 525,48	47 270,25	10 744,77	11 160,18
591	Daň z príjmov	76	0,22	10 114,61	10 114,83	9 460,90
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	78	-36 525,70	37 155,64	629,94	1 699,28