

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2018

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 2019

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 2018, 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 2018 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Senica, 22.marca 2019

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

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 0 1 1 5 4

Účtovná závierka

☒

riadna

☒

zostavená

☐

mimoriadna

☐

schválená

Za obdobie

Mesiac

Rok

od 0 1

2 0 1 8

do 1 2

2 0 1 8

od 0 1

2 0 1 7

do 1 2

2 0 1 7

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

IČO

3 6 0 8 4 2 1 2

SID

SK NACE

8 6 . 2 2 . 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

☒

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

☒

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

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 8 / 1

PSČ

9 0 5 1 1

Obec

S e n i c a

Telefónne číslo

0 3 4 6 5 1 3 8 5 0

Faxové číslo

Emailová 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 7 . 0 3 . 2 0 1 9

Schválená dňa

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:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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 | 1 766 985,66 | 1 277 244,52 | 489 741,14 | 593 403,38 |
| 1. | Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008 | 2 | 34 527,70 | 34 527,70 | 0,00 | 4 913,10 |
| | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ) | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Softvér 013 - (073+091AÚ) | 4 | 25 103,61 | 25 103,61 | 0,00 | 0,00 |
| | Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ) | 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ) | 6 | 9 424,09 | 9 424,09 | 0,00 | 0,00 |
| | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093) | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 913,10 |
| | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ) | 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020 | 9 | 1 732 457,96 | 1 242 716,82 | 489 741,14 | 588 490,28 |
| | Pozemky (031) | 10 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | Umelecké diela a zbierky (032) | 11 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | Stavby 021 - (081 - 092AÚ) | 12 | 329 292,15 | 63 539,07 | 265 753,08 | 265 585,08 |
| | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ) | 13 | 1 214 243,72 | 1 008 712,08 | 205 531,64 | 296 765,33 |
| | Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ) | 14 | 120 821,06 | 111 917,06 | 8 904,00 | 12 510,30 |
| | Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ) | 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ) | 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ) | 17 | 68 101,03 | 58 548,61 | 9 552,42 | 13 629,57 |
| | Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ) | 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094) | 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ) | 20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028 | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ) | 22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ) | 23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ) | 24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ | 25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ) | 26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ) | 27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ) | 28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | 521 082,43 | 0,00 | 521 082,43 | 652 713,03 |
| 1. | Zásoby r. 031 až r. 036 | 30 | 140 797,79 | 0,00 | 140 797,79 | 122 754,76 |
| | Materiál (112 + 119) - 191 | 31 | 3 502,65 | 0,00 | 3 502,65 | 3 453,71 |
| | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193) | 32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Výrobky (123 - 194) | 33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Zvieratá (124 - 195) | 34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Tovar (132 + 139) - 196 | 35 | 137 295,14 | 0,00 | 137 295,14 | 119 301,05 |
| | Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ) | 36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041 | 37 | 746,02 | 0,00 | 746,02 | 746,02 |
| | Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ | 38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ) | 39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ) | 40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ | 41 | 746,02 | 0,00 | 746,02 | 746,02 |
| 3. | Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050 | 42 | 345 803,50 | 0,00 | 345 803,50 | 502 518,78 |
| | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ | 43 | 18 670,23 | 0,00 | 18 670,23 | 47 562,52 |
| | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ) | 44 | 326 838,09 | 0,00 | 326 838,09 | 453 191,64 |
| | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 45 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | Daňové pohľadávky (341 až 345) | 46 | 0,00 | | 0,00 | 1 461,78 |
| | Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) | 47 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ) | 48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ) | 49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ | 50 | 295,18 | 0,00 | 295,18 | 302,84 |
| 4. | Finančné účty r. 052 až r. 056 | 51 | 33 735,12 | 0,00 | 33 735,12 | 26 693,47 |
| | Pokladnica (211 + 213) | 52 | 12 679,77 | | 12 679,77 | 12 062,98 |
| | Bankové účty (221 AÚ + 261) | 53 | 21 055,35 | | 21 055,35 | 14 630,49 |
| | Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ) | 54 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| | Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ | 55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ) | 56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. | ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059 | 57 | 1 834,19 | 0,00 | 1 834,19 | 1 755,29 |
| 1. | Náklady budúcich období (381) | 58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Príjmy budúcich období (385) | 59 | 1 834,19 | 0,00 | 1 834,19 | 1 755,29 |
| | MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057 | 60 | 2 289 902,28 | 1 277 244,52 | 1 012 657,76 | 1 247 871,70 |

Strana pasív

| 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 | 61 | -242 060,81 | -136 011,48 |
| 1. | Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067 | 62 | 331,93 | 331,93 |
| | Základné imanie (411) | 63 | 331,93 | 331,93 |
| | Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412) | 64 | 0,00 | 0,00 |
| | Fond reprodukcie (413) | 65 | 0,00 | 0,00 |
| | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) | 66 | 0,00 | 0,00 |
| | Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415) | 67 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071 | 68 | 0,00 | 0,00 |
| | Rezervný fond (421) | 69 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondy tvorené zo zisku (423) | 70 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostatné fondy (427) | 71 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428) | 72 | -136 343,41 | -73 086,12 |
| 4. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101) | 73 | -106 049,33 | -63 257,29 |
| B. | CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097 | 74 | 923 023,56 | 968 520,09 |
| 1. | Rezervy r. 076 až r. 078 | 75 | 0,00 | 0,00 |
| | Rezervy zákonné (451AÚ) | 76 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostatné rezervy (459AÚ) | 77 | 0,00 | 0,00 |
| | Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ) | 78 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086 | 79 | 1 223,27 | 226,88 |
| | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 80 | 1 223,27 | 226,88 |
| | Vydané dlhopisy (473) | 81 | 0,00 | 0,00 |
| | Záväzky z nájmu (474 AÚ) | 82 | 0,00 | 0,00 |
| | Dlhodobé prijaté preddavky (475) | 83 | 0,00 | 0,00 |
| | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476) | 84 | 0,00 | 0,00 |
| | Dlhodobé zmenky na úhradu (478) | 85 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ) | 86 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096 | 87 | 862 395,96 | 928 309,21 |
| | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 | 88 | 785 643,24 | 862 365,74 |
| | Záväzky voči zamestnancom (331+ 333) | 89 | 41 276,88 | 36 100,03 |
| | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 90 | 25 889,45 | 23 274,60 |
| | Daňové záväzky (341 až 345) | 91 | 9 496,12 | 6 540,98 |
| | Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348) | 92 | 0,00 | 0,00 |
| | Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367) | 93 | 0,00 | 0,00 |
| | Záväzky voči účastníkom združení (368) | 94 | 0,00 | 0,00 |
| | Spojovací účet pri združení (396) | 95 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ) | 96 | 90,27 | 27,86 |
| 4. | Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100 | 97 | 59 404,33 | 39 984,00 |
| | Dlhodobé bankové úvery (461AÚ) | 98 | 0,00 | 13 754,29 |
| | Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ) | 99 | 59 404,33 | 26 229,71 |
| | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249) | 100 | 0,00 | 0,00 |
| C. | ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103 | 101 | 331 695,01 | 415 363,09 |
| 1. | Výdavky budúcich období (383) | 102 | 1 382,71 | 3 229,87 |
| | Výnosy budúcich období (384) | 103 | 330 312,30 | 412 133,22 |
| | VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101 | 104 | 1 012 657,76 | 1 247 871,70 |

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 | 208 336,67 | 20 746,12 | 229 082,79 | 212 592,63 |
| 502 | Spotreba energie | 2 | 14 406,93 | 37 809,02 | 52 215,95 | 55 138,13 |
| 504 | Predaný tovar | 3 | 0,00 | 2 117 218,92 | 2 117 218,92 | 2 427 864,96 |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 4 | 21 769,24 | 15 218,90 | 36 988,14 | 45 810,62 |
| 512 | Cestovné | 5 | 604,30 | 0,00 | 604,30 | 365,65 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 6 | 1 203,57 | 0,00 | 1 203,57 | 935,75 |
| 518 | Ostatné služby | 7 | 133 596,79 | 45 573,68 | 179 170,47 | 135 204,59 |
| 521 | Mzdové náklady | 8 | 255 622,53 | 279 541,09 | 535 163,62 | 553 279,31 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 9 | 87 849,00 | 95 570,18 | 183 419,18 | 187 926,27 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 10 | 3 524,70 | 3 516,10 | 7 040,80 | 7 175,80 |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 11 | 17 412,24 | 19 518,11 | 36 930,35 | 28 043,53 |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 13 | 95,91 | 554,29 | 650,20 | 632,20 |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 15 | 287,55 | 4 543,43 | 4 830,98 | 4 695,85 |
| 541 | Zmluvné pokuty a penále | 16 | 1 737,20 | 0,00 | 1 737,20 | 131,00 |
| 542 | Ostatné pokuty a penále | 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543 | Odpísanie pohľadávky | 18 | 14 456,81 | 0,00 | 14 456,81 | 0,00 |
| 544 | Úroky | 19 | 304,38 | 1 759,19 | 2 063,57 | 3 416,53 |
| 545 | Kurzové straty | 20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 546 | Dary | 21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547 | Osobitné náklady | 22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 548 | Manká a škody | 23 | 353,37 | 0,00 | 353,37 | 0,00 |
| 549 | Iné ostatné náklady | 24 | 3 190,14 | 20 763,32 | 23 953,46 | 20 150,28 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 25 | 94 067,87 | 10 740,31 | 104 808,18 | 123 664,37 |
| 552 | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26 | 0,00 | 687,48 | 687,48 | 0,00 |
| 553 | Predané cenné papiere | 27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 554 | Predaný materiál | 28 | 0,00 | 2 938,36 | 2 938,36 | 3 220,25 |
| 555 | Náklady na krátkodobý finančný majetok | 29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 556 | Tvorba fondov | 30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 557 | Náklady na precenenie cenných papierov | 31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 558 | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek | 32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 559 | Tvorba a zúčtovanie zákonných opravných položiek | 33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 561 | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám | 34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 562 | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám | 35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 563 | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám | 36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 567 | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky | 37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37 | 38 | 858 819,20 | 2 676 698,50 | 3 535 517,70 | 3 810 247,72 |

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 výroby | 39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 602 | Tržby z predaja služieb | 40 | 657 481,02 | 115 812,56 | 773 293,58 | 771 873,61 |
| 604 | Tržby za predaný tovar | 41 | 0,00 | 2 456 773,97 | 2 456 773,97 | 2 755 047,95 |
| 611 | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby | 42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 612 | Zmena stavu zásob polotovarov | 43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 613 | Zmena stavu zásob výrobkov | 44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 614 | Zmena stavu zásob zvierat | 45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 621 | Aktivácia materiálu a tovaru | 46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 622 | Aktivácia vnútroorganizačných služieb | 47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 623 | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku | 48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 624 | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku | 49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 641 | Zmluvné pokuty a penále | 50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 642 | Ostatné pokuty a penále | 51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 643 | Platby za odpísané pohľadávky | 52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 644 | Úroky | 53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,88 |
| 645 | Kurzové zisky | 54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 646 | Prijaté dary | 55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 647 | Osobitné výnosy | 56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 648 | Zákonné poplatky | 57 | 0,00 | 8 943,36 | 8 943,36 | 19 453,25 |
| 649 | Iné ostatné výnosy | 58 | 7 314,65 | 3 111,51 | 10 426,16 | 4 949,05 |
| 651 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59 | 2,50 | 340,37 | 342,87 | 392,00 |
| 652 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 653 | Tržby z predaja cenných papierov a podielov | 61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 654 | Tržby z predaja materiálu | 62 | 0,00 | 2 443,47 | 2 443,47 | 2 528,78 |
| 655 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku | 63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 656 | Výnosy z použitia fondu | 64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 657 | Výnosy z precenenia cenných papierov | 65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 658 | Výnosy z nájmu majetku | 66 | 2 506,20 | 93 564,51 | 96 070,71 | 95 658,26 |
| 661 | Prijaté príspevky od organizačných zložiek | 67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 662 | Prijaté príspevky od iných organizácií | 68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 663 | Prijaté príspevky od fyzických osôb | 69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 664 | Prijaté členské príspevky | 70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 665 | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 71 | 1 695,41 | 252,96 | 1 948,37 | 2 206,02 |
| 667 | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 691 | Dotácie | 73 | 80 180,16 | 0,00 | 80 180,16 | 96 556,06 |
| | Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73 | 74 | 749 179,94 | 2 681 242,71 | 3 430 422,65 | 3 748 665,86 |
| | Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38 | 75 | -109 639,26 | 4 544,21 | -105 095,05 | -61 581,86 |
| 591 | Daň z príjmov | 76 | 0,00 | 954,28 | 954,28 | 1 675,43 |
| 595 | Dodatkové odvody dane z príjmov | 77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-) | 78 | -109 639,26 | 3 589,93 | -106 049,33 | -63 257,29 |

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: (Riaditeľka 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 | 53 |
| 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 2019.

V priebehu účtovného obdobia 2018 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) prenajatý 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 | Oceniteľné 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 | 4 913,10 | | 39 440,80 |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | 4 913,10 | | 4 913,10 |
| presuny | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 25 103,61 | | 9 424,09 | 0,00 | | 34 527,70 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 25 103,61 | | 9 424,09 | 0,00 | | 34 527,70 |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 25 103,61 | | 9 424,09 | 0,00 | | 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 | 4 913,10 | | 4 913,10 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |

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 | 1 215 318,77 | 120 821,06 | | | 72 016,36 | | | 1 732 453,70 |
| prírastky | | | 4 994,64 | 2 105,25 | | | | | 7 099,89 | | 14 199,78 |
| úbytky | | | | 3 180,30 | | | | 3 915,33 | 7 099,89 | | 14 195,52 |
| presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 329 292,15 | 1 214 243,72 | 120 821,06 | | | 68 101,03 | | | 1 732 457,96 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 58 712,43 | 918 553,44 | 108 310,76 | | | 58 386,79 | | | 1 143 963,42 |
| prírastky | | | 4 826,64 | 93 338,94 | 3 606,30 | | | 4 077,15 | | | 105 849,03 |
| úbytky | | | | 3 180,30 | | | | 3 915,33 | | | 7 095,63 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|------------|--------------|------------|--|--|-----------|--|--|--------------|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 63 539,07 | 1 008 712,08 | 111 917,06 | | | 58 548,61 | | | 1 242 716,82 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 265 585,08 | 296 765,33 | 12 510,30 | | | 13 629,57 | | | 588 490,28 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | 265 753,08 | 205 531,64 | 8 904,00 | | | 9 552,42 | | | 489 741,14 |

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 |
| Pamý sterilizátor Unisteri | 43 371,84 |
| Biosen clinic | 11 585,57 |
| Monitor vitálnych funkcií | 9 085,18 |
| Automat. koagulom. Sysmex | 13 177,99 |
| Defibrilátor Powerheart | 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 | Živelné 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 | 8 503,57 | 8 117,38 |
| Ceniny | 4 176,20 | 3 945,60 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| Bežné bankové účty | 21 055,35 | 14 630,49 |
| | | |
| Spolu | 33 735,12 | 26 693,47 |

Tabuľka k čl. III ods. 8 o významných pohľadávkach

| Významné pohľadávky krátkodobé | Opis | Suma |
|------------------------------------|--|-------------------|
| Odberatelia | Odberateľské faktúry, nájomníci | 18 670,23 |
| Pohľadávky voči zdrav. poisťovniam | Zdravotné výkony pre poisťovne | 326 838,09 |
| Pohľadávky voči zamestnancom | Za pohonné hmoty | 295,18 |
| Daňové pohľadávky | Daň z príjmu podnikat. činnosti | 0 |
| Spolu | | 345 803,50 |
| 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 | 334 386,15 | 480 294,63 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 12 163,37 | 22 970,17 |
| Pohľadávky spolu | 346 549,52 | 503 264,80 |

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 | 1 834,19 |

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: | 331,93 | | | | 331,93 |
| • vklady zakladateľov | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -73 086,12 | 0,00 | 0,00 | -63 257,29 | -136 343,41 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -63 257,29 | 0,00 | 106 049,33 | +63 257,29 | -106 049,33 |
| Spolu | -136 011,48 | 0,00 | 106 049,33 | 0,00 | - 242 060,81 |

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

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|
| Účtovná strata | -63 257,29 |

| | |
|---|------------|
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | -63 257,29 |

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 – sporenia, poisťky, predpis zmluvnej pokuty od VŠZP | 27,86 | 2 133,93 | 2071,52 | 90,27 |

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 | 677 527,15 | 693 130,52 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 186 092,08 | 235 405,57 |
| Záväzky spolu | 863 619,23 | 928 536,09 |

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 | 186 092,08 | 235 405,57 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 676 303,88 | 692 903,64 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 862 395,96 | 928 309,21 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 1 223,27 | 226,88 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 223,27 | 226,88 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 863 619,23 | 928 536,09 |

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 | 226,88 | 567,49 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 5 103,29 | 5 294,59 |
| Čerpanie | 4 106,90 | 5 635,20 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 1 223,27 | 226,88 |

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 | 7,249 | 25.10.2018 | Záložné právo - zmenka | 0,00 | 13 754,29 |
| Bežný bankový úver | EUR | 7,53 | 03.01.2019 | | 59 404,33 | 26 229,71 |
| Spolu | | | | | 59 404,33 | 39 984,00 |

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. 2019 | 1382,71 |

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 | 2 545,10 | 0,00 | 967,48 | 1 577,62 |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nájom zaplatený dopredu | 57,60 | 401,90 | 57,60 | 401,90 |
| dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie | 407 646,58 | 0,00 | 80 180,16 | 327 466,42 |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | 1 883,94 | 0,00 | 1 017,58 | 866,36 |

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 | 657 481,02 | 115 812,56 |
| Tržby za predaný tovar - liekárň | 0,00 | 2 456 773,97 |

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 | 8 943,36 |
| Iné ost. výnosy - poštovné, kopírovanie, darovaný a bezpl. prij. majetok, kyslík fľaše, prij. náhrada škody | 10 426,16 |
| Tržby z predaja materiálu | 2 443,47 |
| Výnosy z prenájmu majetku – za priestory, parkovné, hnutelný majetok | 96 070,71 |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane | 1 948,37 |

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 | 80 180,16 |

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 | 229 082,79 |
| Spotreba energií | 52 215,95 |
| Predaný tovar z lekárne | 2 117 218,92 |
| Opravy a udržiavanie | 36 988,14 |
| Ostatné služby | 179 170,47 |

| | |
|--|------------|
| Mzdové náklady | 535 163,62 |
| Zákonné sociálne a zdravotné poistenie | 183 419,18 |
| Ostatné sociálne poistenie | 7 040,80 |
| Zákonné sociálne náklady | 36 930,35 |
| Ostatné dane a poplatky | 4 830,98 |
| Úroky | 2 063,57 |
| Zmluvné pokuty a penále | 1 737,20 |
| Odpísané pohľadávky | 14 456,81 |
| Iné ostatné náklady | 23 953,46 |
| Odpisy majetku | 104 808,18 |
| Predaný materiál | 2 938,36 |

V roku 2018 nezisková organizácia Poliklinika Senica získala podiel zaplatenej dane vo výške 796,75 €, ktorý celý použila v roku 2018

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 |
|--|---|--|
| Motorová kosačka | | 371,75 |
| Počítač do učtárne | | 425,00 |
| | | |
| | | |
| 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 | 1 327,72 |
| Spolu | 1 327,72 |

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 | 204 156,56 |
| Drobný nehmotný majetok | 5 575,69 |
| Telefónna ústredňa - prenájom | 18 701,61 |
| Prenajatý majetok mesta | 3 606 857,74 |
| SPOLU | 3 835 291,60 |

Čl. VI Ďalšie informácie

Po 31.decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.