

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 2 0 2 4 3 4 5	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 5
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 5
3 7 8 8 6 8 2 7	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 4
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 4
8 6 . 2 2 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

P o l i k l i n i k a S a b i n o v , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S N P

Číslo

1

PSČ

Obec

0 8 3 0 1 S A B I N O V

Telefónne číslo

0 5 1 / 7 7 3 9 7 2 7

E-mailová adresa

U C T A R E N @ P O L I K L I N I K A S A B I N O V . S K

Zostavená dňa:

3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam

štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

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	1689552.06	1186439.45	503112.61	427533.43
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	31898.00	26159.00	5739.00	6903.00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	31898.00	26159.00	5739.00	6903.00
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008	0.00	0.00	0.00	0.00
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1657654.06	1160280.45	497373.61	420530.43
A.II.1.	Pozemky (031)	010	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	561833.89	189784.16	372049.73	243450.92
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	881846.67	834626.04	47220.63	68224.01
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	213973.50	135870.25	78103.25	108855.50
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	0.00	0.00	0.00	0.00
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	0.00	0.00	0.00	0.00
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	0.00	0.00	0.00	0.00
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	0.00	0.00	0.00	0.00
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0.00	0.00	0.00	100.00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	0.00	0.00	0.00	100.00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	0.00	0.00	0.00	0.00
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	0.00	0.00	0.00	0.00

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	601520.29	0.00	601520.29	577806.13
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	96504.49	0.00	96504.49	119752.04
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	625.32	0.00	625.32	6521.47
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Výrobky (123 - 194)	033	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Zvieratá (124 - 195)	034	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	95879.17	0.00	95879.17	113230.57
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0.00	0.00	0.00	0.00
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	0.00	0.00	0.00	0.00
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	228050.06	0.00	228050.06	328578.78
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	214604.46	0.00	214604.46	318018.56
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	7438.85	0.00	7438.85	10560.22
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	0.00	x	0.00	0.00
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	54.75	x	54.75	0.00
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	0.00	x	0.00	0.00
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	0.00	0.00	0.00	0.00
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	0.00	0.00	0.00	0.00
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	5952.00	0.00	5952.00	0.00
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	276965.74	0.00	276965.74	129475.31
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	3934.80	x	3934.80	1933.36
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	273030.94	x	273030.94	127541.95
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054	0.00	x	0.00	0.00
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056	0.00	0.00	0.00	0.00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	5632.29	0.00	5632.29	0.00
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	5632.29	0.00	5632.29	0.00
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	0.00	0.00	0.00	0.00
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2296704.64	1186439.45	1110265.19	1005339.56

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		061	258526.56	212831.12
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	103761.16	103361.16
A.I.1. Základné imanie (411)		063	103761.16	103361.16
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064	0.00	0.00
3. Fond reprodukcie (413)		065	0.00	0.00
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066	0.00	0.00
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	108670.68	107770.68
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	108670.68	107770.68
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069	0.00	0.00
3. Ostatné fondy (427)		070	0.00	0.00
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	45464.78	0.00
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	629.94	1699.28
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	431991.70	502206.92
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	0.00	10327.74
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075	0.00	0.00
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076	0.00	0.00
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	0.00	10327.74
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	2437.90	21175.94
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	2437.90	4785.93
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080	0.00	0.00
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081	0.00	0.00
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082	0.00	0.00
5. Dlhodobé nevymenované dodávky (476 AÚ)		083	0.00	0.00
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084	0.00	0.00
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	0.00	16390.01
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	429553.80	470703.24
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	301360.53	343164.27
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	66798.82	71426.00
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	42579.50	44440.79
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	13686.88	11672.18
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	0.00	0.00
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092	0.00	0.00
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093	0.00	0.00
8. Spojovací účet pri združení (396)		094	0.00	0.00
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	5128.07	0.00
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	0.00	0.00
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	0.00	0.00
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098	0.00	0.00
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	0.00	0.00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	419746.93	290301.52
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	0.00	0.00
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	419746.93	290301.52
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	0.00	0.00
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1110265.19	1005339.56

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	107158.16	2992.62	110150.78	97589.06
502	Spotreba energie	02	57512.96	2049.99	59562.95	68430.29
504	Predaný tovar	03	0.00	1483146.73	1483146.73	1453182.58
511	Opravy a udržiavanie	04	50146.48	1006.88	51153.36	73016.18
512	Cestovné	05	6733.55	0.00	6733.55	3395.93
513	Náklady na reprezentáciu	06	3139.30	0.00	3139.30	3288.95
518	Ostatné služby	07	123302.57	3518.26	126820.83	162513.60
521	Mzdové náklady	08	830151.65	233542.08	1063693.73	1068019.27
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	288788.43	83533.99	372322.42	374059.36
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2008.60	0.00	2008.60	2133.10
527	Zákonné sociálne náklady	11	64118.32	6935.32	71053.64	68711.43
528	Ostatné sociálne náklady	12	2465.33	275.00	2740.33	3050.02
531	Daň z motorových vozidiel	13	1724.05	0.00	1724.05	1475.57
532	Daň z nehnuteľností	14	0.00	0.00	0.00	0.00
538	Ostatné dane a poplatky	15	2055.08	346.59	2401.67	3755.35
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0.00	0.00	0.00	568.45
542	Ostatné pokuty a penále	17	0.00	10.20	10.20	3.68
543	Odpísanie pohľadávky	18	0.00	0.00	0.00	0.00
544	Úroky	19	612.79	0.00	612.79	1219.70
545	Kurzové straty	20	0.00	0.00	0.00	0.00
546	Dary	21	0.00	0.00	0.00	6400.00
547	Osobitné náklady	22	0.00	0.00	0.00	0.00
548	Manká a škody	23	0.00	408.88	408.88	0.00
549	Iné ostatné náklady	24	32685.51	7181.05	39866.56	27386.36
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	71139.92	2006.09	73146.01	88873.00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0.00	0.00	0.00	0.00
553	Predané cenné papiere	27	0.00	0.00	0.00	0.00
554	Predaný materiál	28	0.00	0.00	0.00	0.00
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
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0.00	0.00	0.00	0.00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0.00	0.00	0.00	0.00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0.00	0.00	0.00	0.00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0.00	0.00	0.00	0.00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0.00	0.00	0.00	0.00
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	1643742.70	1826953.68	3470696.38	3507071.88

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	0.00	0.00	0.00	0.00
602	Tržby z predaja služieb	40	1544796.18	16.10	1544812.28	1657756.91
604	Tržby za predaný tovar	41	0.00	1821329.02	1821329.02	1747611.30
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	1.00	0.00	1.00	1.00
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	41.67
648	Zákonné poplatky	57	0.00	0.00	0.00	0.00
649	Iné ostatné výnosy	58	15559.55	4315.68	19875.23	24876.47
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	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	0.00	0.00	0.00
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	0.00	48563.13	48563.13	46913.74
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0.00	0.00	0.00	0.00
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	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	5496.67	0.00	5496.67	2255.98
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0.00	0.00	0.00	0.00
691	Dotácie	73	40833.82	0.00	40833.82	38774.99
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1607217.22	1874223.93	3481441.15	3518232.06
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	- 36525.48	47270.25	10744.77	11160.18
591	Daň z príjmov	76	0.22	10114.61	10114.83	9460.90
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0.00	0.00	0.00	0.00
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	- 36525.70	37155.64	629.94	1699.28