

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. JANUÁR 2014

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zriaďovateľovi a riaditeľovi neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej mimoriadnej účtovnej závierky neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. (ďalej len „nezisková organizácia“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. januáru 2014, výkaz ziskov a strát za obdobie, ktoré sa skončilo k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné dopĺňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu neziskovej organizácie za mimoriadnu účtovnú závierku

Štatutárny orgán neziskovej organizácie zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto mimoriadnej účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán neziskovej organizácie považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly neziskovej organizácie týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol neziskovej organizácie je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu neziskovej organizácie, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, mimoriadna účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. k 31. januáru 2014 a výsledky jej hospodárenia za obdobie, ktoré sa skončilo k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na poznámku I.1. k mimoriadnej účtovnej závierke, ktorá popisuje zánik neziskovej organizácie bez likvidácie. S účinnosťou od 1. februára 2014 sa Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. zlúčila s neziskovou organizáciou Nemocnica na okraji mesta, n.o. so sídlom: Nová nemocnica 511, 958 01 Partizánske. Nemocnica na okraji mesta, n.o. sa stala právnym nástupcom organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. preberajúc všetky jej práva a záväzky. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

Bratislava 3. júla 2015


Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014


Ing. Wolda K. Grant, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 921

SÚVAHA

k 31/01/2014

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Za bežné účtovné
obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 4

do

mesiac

0 1

rok

2 0 1 4

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac

0 1

rok

2 0 1 3

do

mesiac

0 1

rok

2 0 1 3

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 1 0 6 6 9

Účtovná závierka:

☐

- riadna

☒

- mimoriadna

☐

- priebežná

IČO

3 6 1 1 9 3 7 7

SID

/

Kód SK NACE

8 6 . 9 0 . 0

Názov účtovnej jednotky

N e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u
P a r t i z á n s k e , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

N o v á n e m o c n i c a 5 1 1

PSČ

9 5 8 1 4

Názov obce

P a r t i z á n s k e

Smerové číslo telefónu

Číslo telefónu

Číslo faxu

e-mailová adresa

Zostavená dňa:

28/04/2014

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:

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	2 233 648,10	1 423 499,33	810 148,77	814 272,95
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	100 409,16	94 278,32	6 130,84	8 222,76
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003	-	-	-	-
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	100 409,16	94 278,32	6 130,84	8 222,76
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	-	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	-	-	-	-
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008	-	-	-	-
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	2 133 238,94	1 329 221,01	804 017,93	806 050,19
Pozemky (031)	010	-	-	-	-
Umelecké diela a zbierky (032)	011	-	-	-	-
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012	518 434,58	12 207,11	506 227,47	508 388,36
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1 296 691,18	1 113 832,31	182 858,87	185 858,43
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	157 933,35	157 933,35	-	-
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	-	-	-	-
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	115 030,28	45 248,24	69 782,04	70 473,88
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	45 149,55	-	45 149,55	41 329,52
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	-	-	-	-
Kontrolné číslo r. 001 až r. 028	991	6 700 944,30	4 270 497,99	2 430 446,31	2 442 818,85

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	1 171 350,68	2 341,00	1 169 009,68	1 163 990,05
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	109 795,19	-	109 795,19	113 390,53
Materiál (112 + 119) - 191	031	109 795,19	-	109 795,19	113 390,53
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032	-	-	-	-
Výrobky (123 - 194)	033	-	-	-	-
Zvieratá (124 - 195)	034	-	-	-	-
Tovar (132 + 139) - 196	035	-	-	-	-
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	-	-	-	-
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	199,16	-	199,16	199,16
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	199,16	-	199,16	199,16
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040	-	-	-	-
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	-	-	-	-
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	1 046 399,34	2 341,00	1 044 058,34	1 035 880,88
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043	1 037 399,34	2 341,00	1 035 058,34	1 026 190,88
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	-	-	-	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	-	-	-	-
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	-	-	-	-
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	-	-	-	-
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	-	-	-	-
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	9 000,00	-	9 000,00	9 690,00
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	14 956,99	-	14 956,99	14 519,48
Pokladnica (211 + 213)	052	6 854,23	-	6 854,23	6 366,49
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	8 102,76	-	8 102,76	8 152,99
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054	-	-	-	-
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	47,05	-	47,05	2 241,93
1. Náklady budúcich období (381)	058	47,05	-	47,05	2 241,93
Prijmy budúcich období (385)	059	-	-	-	-
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	3 405 045,83	1 425 840,33	1 979 205,50	1 980 504,93
Kontrolné číslo r. 029 až r. 060	992	6 919 191,97	1 432 863,33	5 486 328,64	5 476 958,94

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	(352 270,88)	(343 314,14)
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	663,87	663,87
Základné imanie (411)	063	663,87	663,87
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 účastín (415)	067	-	-
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	17 624,31	17 624,31
Rezervný fond (421)	069	-	-
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	-	-
Ostatné fondy (427)	071	17 624,31	17 624,31
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	(361 602,32)	(597 119,56)
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	(8 956,74)	235 517,24
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	2 273 223,34	2 262 318,57
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	101 686,03	101 686,03
Rezervy zákonné (451AÚ)	076	-	-
Ostatné rezervy (459AÚ)	077	-	-
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	101 686,03	101 686,03
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	13 378,50	12 323,11
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	13 378,50	12 323,11
Vydané dlhopisy (473)	081	-	-
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	-	-
Dlhodobé nefakturované dodávky (476)	084	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	-	-

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
3.	Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	1 252 070,15	1 230 375,87
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	592 039,08	570 492,90
	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	190 468,84	190 677,07
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	114 957,33	115 725,73
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	47 661,99	42 342,74
	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	306 942,91	311 137,43
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	906 088,66	917 933,56
	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098	-	-
	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	-	-
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	906 088,66	917 933,56
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103		101	58 253,04	61 500,50
1.	Výdavky budúcich období (383)	102	-	2 212,01
	Výnosy budúcich období (384)	103	58 253,04	59 288,49
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101		104	1 979 205,50	1 980 504,93
Kontrolné číslo r. 061 až r. 104		993	8 229 128,02	8 222 121,54

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31/01/2014

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Za účtovné
obdobie od

mesiac rok

0	1
---	---

2	0	1	4
---	---	---	---

do mesiac rok

0	1
---	---

2	0	1	4
---	---	---	---

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie od

mesiac rok

0	1
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

do mesiac rok

0	1
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

Účtovná závierka:

Daňové identifikačné číslo

2	0	2	1	7	1	0	6	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

0	-	riadna
X	-	mimoriadna

IČO

3	6	1	1	9	3	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---

SID

--	--	--	--

Kód SK NACE

.

.

Názov účtovnej jednotky

[illegible]

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

[illegible]

PSČ

9	5	8	1	4
---	---	---	---	---

Názov obce

P	a	r	t	i	z	á	n	s	k	e
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Smerové číslo telefónu

--	--	--	--	--	--	--

Číslo telefonu

--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo faxu

--	--	--	--	--	--	--	--

e-mailová adresa

[illegible]

Zostavená dňa:

28/04/2014

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:

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	01	76 589,72	464,94	77 054,66	878 416,99
502	Spotreba energie	02	30 125,76	3 742,68	33 868,44	346 068,59
504	Predaný tovar	03	-	-	-	72 677,80
511	Opravy a udržiavanie	04	4 217,63	58,30	4 275,93	76 187,91
512	Cestovné	05	435,00	-	435,00	10 582,53
513	Náklady na reprezentáciu	06	259,29	-	259,29	1 942,95
518	Ostatné služby	07	52 917,06	7 885,40	60 802,46	568 752,12
521	Mzdové náklady	08	243 142,85	2 172,28	245 315,13	2 920 513,06
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	83 031,89	789,93	83 821,82	1 000 903,29
525	Ostatné sociálne poistenie	10	-	-	-	-
527	Zákonné sociálne náklady	11	3 995,92	236,12	4 232,04	44 138,39
528	Ostatné sociálne náklady	12	489,38	28,92	518,30	6 665,08
531	Daň z motorových vozidiel	13	-	-	-	80,54
532	Daň z nehnuteľností	14	-	-	-	6 086,50
538	Ostatné dane a poplatky	15	-	-	-	-
541	Zmluvné pokuty a penále	16	-	-	-	2 667,32
542	Ostatné pokuty a penále	17	-	-	-	-
543	Odpísanie pohľadávky	18	-	-	-	-
544	Úroky	19	1 224,97	72,38	1 297,35	27 536,49
545	Kurzové straty	20	-	-	-	-
546	Dary	21	-	-	-	38,03
547	Osobitné náklady	22	94,42	5,58	100,00	300,00
548	Manká a škody	23	-	-	-	-
549	Iné ostatné náklady	24	2 091,19	-	2 091,19	14 157,75
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	7 723,99	220,22	7 944,21	71 292,04
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	-	-	-	(29 036,00)
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	-	-	-	-
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	398,33	-	398,33	534,33
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	506 737,40	15 676,75	522 414,15	6 020 505,71
Kontrolné číslo r. 01 až r. 38		994	1 013 474,80	31 353,50	1 044 828,30	12 041 011,42

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	483 799,30	28 815,95	512 615,25	6 128 881,16
604	Tržby za predaný tovar	41	-	-	-	78 894,11
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	2 013,50	-	2 013,50	21 848,68
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	-	0,04	0,04	6,92
645	Kurzové zisky	54	-	-	-	-
646	Prijaté dary	55	11,30	-	11,30	570,92
647	Osobitné výnosy	56	-	-	-	-
648	Zákonné poplatky	57	-	-	-	-
649	Iné ostatné výnosy	58	815,19	-	815,19	20 130,54
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	-	-	-	-
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	-	-	-	12 891,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	-	-	-	-
658	Výnosy z nájmu majetku	66	-	-	-	-
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	-	-	-	-
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	-	-	-	209,42
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	-	-	-	-
664	Prijaté členské príspevky	70	-	-	-	-
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	-	-	-	1 179,46
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	-	-	-	-
691	Dotácie	73	1 024,15	-	1 024,15	9 267,67
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	487 663,44	28 815,99	516 479,43	6 273 879,88
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	(19 073,96)	13 139,24	(5 934,72)	253 374,17
591	Daň z príjmov	76	-	3 022,02	3 022,02	17 856,93
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	(19 073,96)	10 117,22	(8 956,74)	235 517,24
Kontrolné číslo r. 39 až r. 78		995	937 178,96	83 910,46	1 021 089,42	13 054 508,10

Poznámky Úč NUJ 1 - 01

Poznámky

k 31.januáru 2014
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 4

do mesiac rok
0 1 2 0 1 4

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 3

do mesiac rok
1 2 2 0 1 3

Účtovná závierka:

☐
☒

riadna
mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3 6 1 1 9 3 7 7

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 1 0 6 6 9

Názov účtovnej jednotky

N e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u
P a r t i z á n s k e , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

N o v á n e m o c n i c a 5 1 1

PSČ

9 5 8 1 4

Názov obce

P a r t i z á n s k e

Číslo telefónu

0 3 8 / 7 4 7 3 1 2 3

Číslo faxu

0 3 8 / 7 4 9 5 1 8 5

e-mailová adresa

f a k t u r a c i a . p e @ s v e t z d r a v i a . c o m

Zostavené dňa:

28.4.2014

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:

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak. Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o neziskovej organizácii

Názov a sídlo neziskovej organizácie	Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. Nová nemocnica 511, 958 14 Partizánske
Zriaďovateľ	Mesto Partizánske
Dátum založenia alebo zriadenia neziskovej organizácie	29. decembra 2002
Dátum vzniku neziskovej organizácie (podľa registra neziskových organizácií)	31. decembra 2002
IČO	36 119 377

Mesto Partizánske a nezisková organizácia Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. (ďalej „nemocnica“) v roku 2011 spoločne usporiadali a úspešne ukončili obchodnú verejnú súťaž na výber strategického partnera organizácie, víťazom ktorej sa stala nezisková organizácia Nemocnica na okraji mesta, n.o., ktorej jediným zakladateľom je Svet zdravia, a.s..

Jednou z podmienok vyhlasovateľov obchodnej verejnej súťaže bolo zachovanie poskytovania zdravotnej starostlivosti minimálne v štruktúre, v akej bola poskytovaná nemocnicou ku dňu 13. mája 2011, pričom v tomto čase bola nemocnicou poskytovaná aj zdravotná starostlivosť v zariadení ambulancie záchranej zdravotnej služby.

V súvislosti so zlúčením neziskových organizácií súčasná platná a účinná legislatíva neumožňuje zabezpečiť prechod povolenia na prevádzku ambulancie záchranej zdravotnej služby vydaného nemocnici na nástupnícku organizáciu, ani neumožňuje nástupníckej organizácii inak zabezpečiť vydanie povolenia na prevádzku ambulancie záchranej zdravotnej služby v rozsahu, v akom bola táto prevádzkovaná nemocnicou bez predchádzajúceho úspešného priebehu výberového konania (na rozdiel od povolenia na prevádzkovanie všeobecnej nemocnice).

Vzhľadom na uvedené skutočnosti sa Zmluvné strany teda ešte pred zlúčením neziskových organizácií dohodli na dočasnom riešení a to nasledovne:

- k zlúčeniu neziskových organizácií dôjde až po účinnosti zmeny všeobecne záväzných predpisov, ktoré umožnia po zlúčení neziskových organizácií zachovať v platnosti súčasné povolenie na prevádzkovanie ambulancie záchranej zdravotnej služby vydané nemocnici alebo inak umožnia nástupníckej organizácii poskytovať zdravotnú starostlivosť v ambulancii záchranej zdravotnej služby bez prerušenia aj po zlúčení neziskových organizácií aspoň po dobu trvania súčasného povolenia, najneskôr však ku dňu skončenia trvania tohto povolenia;
- došlo k zmene štatútu nemocnice, na základe ktorej došlo k poklesu členov správnej rady Nemocnice s poliklinikou Partizánske, n.o. na troch.

Dňa 26. augusta 2011 boli zvolení noví členovia správnej rady Nemocnice s poliklinikou Partizánske, n.o., kde dvaja z troch členov sú zástupcovia spoločnosti Svet zdravia, a.s. Tým získala nezisková organizácia Nemocnica na okraji mesta, n.o. a jej jediný zakladateľ Svet zdravia, a.s. väčšinovú kontrolu nad neziskovou organizáciou Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

S účinnosťou od 1. februára 2014 sa Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. zlúčila s neziskovou organizáciou Nemocnica na okraji mesta, n.o. so sídlom: Nová nemocnica 511, 958 01 Partizánske. Nemocnica na okraji mesta, n.o. sa stala právnym nástupcom organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. preberajúc všetky jej práva a záväzky.

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

2. Členovia orgánov neziskovej organizácie

Orgán	Funkcia	Meno
Správna rada	predseda	Mgr. Rastislav Hanulák (od 1.2.2013)
	člen	Ing. Juraj Mičko(od 9.4.2013)
	člen	Mgr. Rastislav Hanulák(do 1.2.2013)
	člen	doc.PaeDr. Jozef Božík,PhD.
Štatutárny orgán	riaditeľ	Ing. Michal OrihelPhD od 1.1.2012
Dozomá rada	predseda	Juraj Krasula
	člen	PhDr. Mária Janíková
	Člen	Ing. Iveta Matejovová
	Člen	Martin Savara
	Člen	PhDr. Michal Valach, PhD.
Vedenie	výkonný riaditeľ	Ing. Michal ORIHEL, PhD.
	námestník riaditeľa pre liečebno-preventívnu starostlivosť	MUDr. Gabriel Krbúšik
	námestníčka riaditeľa pre ošetrovateľskú starostlivosť	Mgr. Mária Fodorová

3. Činnosť neziskovej organizácie

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. (ďalej len "nemocnica" alebo "organizácia") bola založená za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb so zameraním na poskytovanie zdravotnej starostlivosti v rozsahu zdravotnej starostlivosti a sociálnych služieb.

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. vykonáva nasledovnú podnikateľskú činnosť:

- prenájom nebytových a bytových priestorov.

Prevádzka verejnej lekárne bola ukončená 31. marca 2013.

4. Zamestnanci

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	253	274
z toho počet vedúcich zamestnancov	14	14
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	-	-

5. Organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá žiadne organizácie v svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka organizácie za účtovné obdobie od 1. januára do 31. januára 2014 z dôvodu zániku bez likvidácie podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Organizácia uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Účtovná závierka za január 2014 bola zostavená z dôvodu zániku bez likvidácie.

Celkové záväzky účtovnej jednotky sú vyššie ako jej majetok, v dôsledku čoho účtovná jednotka vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 352 tis. EUR k 31. januáru 2014 (31. december 2013: 343 tis. EUR) a záporný výsledok hospodárenia po zdanení za rok vtedy sa končiaci vo výške 9 tis. EUR (2013: kladný výsledok hospodárenia v sume 236 tis. EUR). Taktiež krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé aktíva o výšku 1 101 tis. EUR (31. december 2013: 1 098 tis. EUR). V roku 2013 došlo vplyvom efektívneho riadenia kapitálu k zlepšeniu platobnej schopnosti, čo sa prejavilo na znížení obchodných záväzkov po splatnosti. Nemocnica eviduje k 31. januáru 2014 obchodné záväzky po splatnosti v celkovej výške 307 tis. EUR (31. december 2013: 308 tis. EUR) z čoho je po splatnosti viac ako 1 rok záväzkov voči spoločnosti Svet zdravia, a.s. vo výške 307 tis. EUR.

Nový vlastník a manažment spoločnosti začali realizovať ozdravný program s cieľom zlepšenia hospodárenia spoločnosti. Ozdravný program v sebe zahŕňa, okrem iného, kroky na zvýšenie kontroly efektívneho vynakladania prostriedkov na výdavky spoločnosti, personálny audit a organizačné zmeny, výber, zmenu a hodnotenie dodávateľov a postupnú centralizáciu niektorých obslužných činností. Na základe pozitívneho vývoja ekonomických výsledkov spoločnosti k dátumu vydania tejto závierky a prebiehajúcich krokov ozdravného programu, manažment spoločnosti verí, že spoločnosť je objektívne schopná pokračovať v prevádzkovaní svojej činnosti a že bude schopná v budúcnosti dosahovať kladné hospodárske výsledky.

Schopnosť neziskovej organizácie pokračovať vo svojej činnosti, realizovať svoje aktíva a splácať záväzky v sumách vykázaných v účtovnej závierke, závisí od pokračujúceho financovania zo strany hlavnej materskej spoločnosti SVET ZDRAVIA a.s. so sídlom Digitál Park II, Einsteinova 25, Bratislava a iných spoločností v skupine prostredníctvom obchodných záväzkov a pôžičiek a úspešnej implementácie ozdravného programu. Spoločnosť Svet zdravia, a.s. sa zaviazala poskytnúť organizácii finančnú podporu na obdobie aspoň 12 mesiacov od dátumu účtovnej závierky.

2. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady organizácia aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním a uvedením do používania,

b) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť,

c) majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 086 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 096 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

d) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný bezodplatne – reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa účtuje na ľarchu účtu účtovej skupiny 04 – Obstaranie dlhodobého majetku, 01 – Dlhodobý nehmotný majetok alebo 02 – Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný so súvzťažným zápisom v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období. Účet 384 – Výnosy budúcich období sa rozpúšťa do výnosov v prospech účtu 649 – Iné ostatné výnosy v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov alebo zostatkovej ceny dlhodobého majetku. Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný sa účtuje na ľarchu účtu účtovej skupiny 03 – Dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný so súvzťažným zápisom v prospech účtu 411 – Základné imanie.

e) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Organizácia účtuje o materiáli spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania.

Úbytok materiálu sa účtuje v cene zistennej metódou váženého aritmetického priemeru. Organizácia účtuje o tovare spôsobom A.

- f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
- g) zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- h) pohľadávky – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.
- i) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- j) časové rozlíšenie na strane aktív – očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- k) záväzky – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
- l) rezervy – rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť organizácie, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Organizácia vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, na overenie účtovnej závierky, na poradenstvo a nevyfakturované dodávky v očakávanej výške záväzku.

- m) pôžičky a úvery – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
 - n) časové rozlíšenie na strane pasív – očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - o) prenájatý majetok – majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy
 - p) daň z príjmov – predmetom dane z príjmov sú len príjmy z podnikateľskej činnosti neziskovej organizácie. Daň z príjmov sa účtuje do nákladov v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením za podnikateľskú činnosť, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a prípadného umorenia straty.
- Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré organizácia uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, organizácia vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.
- q) moment zaúčtovania výnosov – výnosy neziskovej organizácie tvoria najmä tržby z poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Moment zaúčtovania výnosov pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pri hospitalizáciách je deň ukončenia hospitalizácie.

4. Odpisový plán - Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po zaradení do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Zdravotnícke prístroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
Počítače	4 roky	25,0 %
Nemocničný systém	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Spoločnosť vytvára opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti, u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivých pohľadávkam sa stanovuje individuálne. Organizácia tvorí 100%-nú opravnú položku k pohľadávkam, pri ktorých existuje vysoká pravdepodobnosť, že nebudú vymožiteľné a sú po splatnosti viac ako 1 rok.

- Dotácie a granty poskytnuté účtovnej jednotke – na ľarchu súvahového účtu dotácií (346 – Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom, resp. 348 – Dotácie a zúčtovanie s rozpočtami územnej samosprávy) sa účtuje o priznaní dotácií so súvzťažným zápisom v prospech účtu 691 – Dotácie, okrem priznania dotácií na obstaranie dlhodobého majetku, ktoré sa účtuje v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období. V prospech súvahového účtu dotácií sa účtuje príjem dotácií. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa účtuje o priznaní dotácie, a to v časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím, na ktoré sa priznanie takýchto dotácií vzťahuje, ak už je uzatvorená zmluva o ich poskytnutí. Nevyužitá časť dotácie vzťahujúca sa k nasledovným účtovným obdobiam je časovo rozlíšená cez účet účtu 384 – Výnosy budúcich období. Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke sa nachádza v častiach III.4.3 a VI.6.

- Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 002 a 009 súvahy)

Prehľad o pohyboch majetku vo vlastníctve Nemocnice s poliklinikou Partizánske, n.o. je uvedený v tabuľkách v časti III.1.1. a III.1.2.

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. január 2014

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 003</i>	<i>Softvér 004</i>	<i>Oceniteľné práva 005</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 006</i>	<i>Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku 007</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok 008</i>	<i>Celkom 002</i>
Prvotné ocenenie							
K 1. januáru 2014	-	100 409,16	-	-	-	-	100 409,16
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. Januáru 2014	-	100 409,16	-	-	-	-	100 409,16
Oprávky							
K 1. januáru 2014	-	92 186,40	-	-	-	-	92 186,40
Prírastky	-	2 091,92	-	-	-	-	2 091,92
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	94 278,32	-	-	-	-	94 278,32
Opravná položka							
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januáru 2014	-	8 222,76	-	-	-	-	8 222,76
K 31. januáru 2014	-	6 130,84	-	-	-	-	6 130,84

31. december 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 003</i>	<i>Softvér 004</i>	<i>Oceniteľné práva 005</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 006</i>	<i>Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku 007</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok 008</i>	<i>Celkom 002</i>
Prvotné ocenenie							
K 1. januáru 2013	-	98 009,16	-	-	-	-	98 009,16
Prírastky	-	-	-	-	2 400,00	-	2 400,00
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	2 400,00	-	-	-2 400,00	-	-
K 31. decembru 2013	-	100 409,16	-	-	-	-	100 409,16
Oprávky							
K 1. januáru 2013	-	67 383,36	-	-	-	-	67 383,36
Prírastky	-	24 803,04	-	-	-	-	24 803,04
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	92 186,40	-	-	-	-	92 186,40
Opravná položka							
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januáru 2013	-	30 625,80	-	-	-	-	30 625,80
K 31. decembru 2013	-	8 222,76	-	-	-	-	8 222,76

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desiatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. január 2014

	Pozemky 010	Umelecké diela a zbierky 011	Stavby 012	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí 013	Dopravné prostriedky 014	Pestovateľské celky trvalých porastov 015	Základné stádo a ťažné zvieratá 016	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok 017-018	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku 019	Poskytnuté preddavky 020	Spolu 009
Prvotné ocenenie											
K 1. januáru 2014	-	-	518 434,58	1 296 691,18	157 933,35	-	-	115 030,28	41 329,52	-	2 129 418,91
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	3 820,03	-	3 820,03
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	518 434,58	1 296 691,18	157 933,35	-	-	115 030,28	45 149,55	-	2 133 238,94
Oprávky											
K 1. januáru 2014	-	-	10 046,22	1 110 832,75	157 933,35	-	-	44 556,40	-	-	1 323 368,72
Prírastky	-	-	2 160,89	2 999,56	-	-	-	691,84	-	-	5 852,29
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	12 207,11	1 113 832,31	157 933,35	-	-	45 248,24	-	-	1 329 221,01
Opravná položka											
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota											
K 1. januáru 2014	-	-	508 388,36	185 858,43	-	-	-	70 473,88	41 329,52	-	806 050,19
K 31. januáru 2014	-	-	506 227,47	182 858,87	-	-	-	69 782,04	45 149,55	-	804 017,93

Prírastky obstaraného dlhodobého hmotného majetku zahŕňajú rekonštrukciu interného oddelenia v hodnote 1 820 EUR a obstaraný ale zatiaľ nezaradený drobný dlhodobý hmotný majetok v sume 1 999 EUR.

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

Riadok súvahy	Pozemky 010	Umelecké diela a zberky 011	Stavby 012	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 013	Dopravné prostriedky 014	Pestovateľské celky trvalých porastov 015	Základné stádo a ťažné zvieratá 016	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok 017-018	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku 019	Poskytnuté preddavky 020	Spolu 009
Prvotné ocenenie											
K 1. januáru 2013	-	-	108 090,92	1 176 691,80	157 933,35	-	-	115 030,28	103 072,00	-	1 660 818,35
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	468 600,56	-	468 600,56
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	410 343,66	119 999,38	-	-	-	-	-530 343,04	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	518 434,58	1 296 691,18	157 933,35	-	-	115 030,28	41 329,52	-	2 129 418,91
Oprávky											
K 1. januáru 2013	-	-	1 352,42	1 081 339,63	157 933,35	-	-	36 254,32	-	-	1 276 879,72
Prírastky	-	-	8 693,80	29 493,12	-	-	-	8 302,08	-	-	46 489,00
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	10 046,22	1 110 832,75	157 933,35	-	-	44 556,40	-	-	1 323 368,72
Opravná položka											
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	29 036,00	-	29 036,00
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	29 036,00	-	29 036,00
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota											
K 1. januáru 2013	-	-	106 738,50	95 352,17	-	-	-	78 775,96	74 036,00	-	354 902,63
K 31. decembru 2013	-	-	508 388,36	185 858,43	-	-	-	70 473,88	41 329,52	-	806 050,19

Organizácia v roku 2013 zaradila do majetku nasledujúce investície (technické zhodnotenia) – rekonštrukcia urgentného nadjazdu pre sanitky (21 470 EUR); rekonštrukcia strechy nad lôžkovými oddeleniami (86 862 EUR); rekonštrukcia strechy nad kotolňou (27 925 EUR), rekonštrukcia priestorov jedálne (4 923 EUR), pokračovanie rekonštrukcie energetického hospodárstva (184 967 EUR), rekonštrukcia priestorov RTG (21 973 EUR), tepelné rozvody pre neurologiu (24 450 EUR), rekonštrukcia sociálneho zariadenia (11 862 EUR), úprava priestorov pre nadštandardné izby (13 287 EUR) a rekonštrukcia pôrodnej sály (12 625 EUR). V rámci samostatných hnuiteľných vecí a súborov hnuiteľných vecí Organizácia zaradila v roku 2013 do majetku tieto investície – kotol (104 351 EUR), dochádzkové terminály (4 351 EUR), klimatizačnú jednotku (1 857 EUR), fototerapiu (3 200 EUR), kovové polohovateľné posteľe s matracami (6 240 EUR).

V roku 2013 Organizácia rozpustila opravnú položku k projektovej dokumentácii z dôvodu zániku opodstatnenia jej existencie. Projektová dokumentácia bola využitá v súvislosti s projektom rekonštrukcie nemocnice a bola zaradená spolu s vyššie spomenutými investíciami do technického zhodnotenia, ako súčasť obstarávacej ceny.

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.**Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

1.3 Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. nemala k 31. januáru 2014 zriadené žiadne záložné právo či obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom.

1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. mala zákonné zmluvné poistenie pre automobily so spoločnosťou Kooperatíva poisťovňa. Výška poistného v roku 2014 bola 1 194,98 EUR aso spoločnosťou Allianz-slovenská poisťovňa poistenie zodpovednosti za škodu (všeobecné, profesijné a environmentálnu škodu) v sume 491,47 EUR.

2. Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a účty v bankách.

	31.1.2014	31.12.2013
Krátkodobý finančný majetok		
Pokladnica	6 446,23	5 958,49
Ceniny	408,00	408,00
Bežné bankové účty	8 102,76	8 152,99
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	14 956,99	14 519,48

3. Zásoby**3.1 Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. netvorila k 31. januáru 2014 žiadne opravné položky k zásobám, keďže neidentifikovala žiadne zastarané alebo nadhodnotené položky zásob.

3.2 Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. nemala k 31.januáru 2014 zriadené žiadne záložné právo či obmedzenie disponovania so zásobami.

4. Pohľadávky**4.1 Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:**

	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Zníženie – použitie OP	Zúčtovanie - rozpustenie OP	Stav k 31.1.2014
Pohľadávky z obchodného styku	2 341,00	-	-	-	2 341,00
Ostatné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	2 341,00	-	-	-	2 341,00

Spoločnosť vytvorila 100 %-nú opravnú položku k pohľadávkam, pri ktorých existuje vysoká pravdepodobnosť, že nebudú vymožiteľné.

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.**Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014****(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)****4.2 Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:**

	31.1.2014	31.12.2013
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 041 452,03	1 035 248,08
Pohľadávky po lehote splatnosti, z toho	4 947,31	2 972,80
- do 90 dní po lehote splatnosti	2 606,31	631,80
- do 180 dní po lehote splatnosti	-	-
- do 365 dní po lehote splatnosti	-	-
- nad 365 dní po lehote splatnosti	2 341,00	2 341,00
Spolu	1 046 399,34	1 038 221,88

4.3 Členenie pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	31.1.2014	31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku (r. 043)	1 037 399,34	1 026 190,88
Ostatné pohľadávky (r.044)	-	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (r. 045)	-	-
Daňové pohľadávky (r.046)	-	-
Pohľadávky z dôvodu fin. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom miestnej samosprávy (r.047)	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (r.048)	-	-
Spojovací účet pri združení (r.049)	-	-
Iné pohľadávky (r.050)	9 000,00	9 690,00
Spolu	1 046 399,34	1 035 880,88

Pohľadávky z obchodného styku k 31. januáru 2014 zahŕňujú najmä pohľadávky z hlavnej činnosti. Takmer 94% všetkých pohľadávok z obchodného styku predstavujú pohľadávky za zdravotnícke výkony voči zdravotným poisťovňam Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s., Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s. a UNION zdravotná poisťovňa, a.s. Najvýznamnejšie pohľadávky z podnikateľskej činnosti sú pohľadávky z titulu poskytovaného prenájmu priestorov.

4.4 Zabezpečenie pohľadávok

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. nemala k 31. Januáru 2014 zabezpečené žiadne pohľadávky.

4.5 Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky Organizácie voči zdravotným poisťovňam vo výške 951 052 EUR, a to v prospech spoločnosti Tatrabanka, a.s., v súvislosti s kontokorentným úverom čerpaným spoločnosťou Svet zdravia, a.s., ktorá je zriaďovateľom neziskovej organizácie Nemocnica na okraji mesta, n.o.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.1.2014	31.12.2013
Náklady budúcich období	47,05	2 241,93
Prijmy budúcich období	-	-
Spolu	47,05	2 241,93

IV. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU

1.1 Prehľad pohybu vlastných zdrojov krytia majetku v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2014
Imanie a fondy					
Základné imanie	663,87	-	-	-	663,87
z toho:	-	-	-	-	-
nadačné imanie v nadácii	-	-	-	-	-
vklady zakladateľov	663,87	-	-	-	663,87
prioritný majetok	-	-	-	-	-
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	-	-	-	-	-
Fond reprodukcie	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Fondy zo zisku	-	-	-	-	-
Rezervný fond	-	-	-	-	-
Fondy tvorené zo zisku	-	-	-	-	-
Ostatné fondy	17 624,31	-	-	-	17 624,31
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-597 119,56	-	-	235 517,24	-361 602,32
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	235 517,24	-8 956,74	-	-235 517,24	-8 956,74
Spolu	-343 314,14	-8 956,74	-	-	-352 270,88

1.2 Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladom zakladateľa mestom Partizánske v celkovej sume 663,87 EUR.

1.3 Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2013

Položka	2013
Účtovný zisk	235 517,24
Vysporiadanie účtovného zisku	2013
Zo základného imania	-
Z rezervného fondu	-
Z fondu tvoreného zo zisku	-
Z ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	235 517,24
Iné	-
Spolu	235 517,24

Štatutárny orgán navrhuje previesť stratu za obdobie 1. januára 2014 – 31. januára 2014 do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

V. CUDZIE ZDROJE**1. Rezervy**

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav k 31.1.2014
Krátkodobé rezervy					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	76 748,03	-	-	-	76 748,03
Rezerva na audit účtovnej závierky	8 094,00	-	-	-	8 094,00
Odstupné	-	-	-	-	-
Rezerva na súdne spory	-	-	-	-	-
Rezerva na bonusy	16 844,00	-	-	-	16 844,00
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky 2012	-	-	-	-	-
Rezerva na pokutu od zdravotných poisťovní	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy spolu	101 686,03	-	-	-	101 686,03

Organizácia očakáva, že všetky rezervy budú použité v priebehu roka 2014.

2. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke

	31.1.2014	31.12.2013
Záväzky po lehote splatnosti	307 422,91	307 633,77
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	944 647,24	922 742,10
Krátkodobé záväzky spolu	1 252 070,15	1 230 375,87
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	13 378,50	12 323,11
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	13 378,50	12 323,11
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	1 265 448,65	1 242 698,98

3. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Január 2014	Rok 2013
Stav na začiatku obdobia	12 323,11	39 557,72
Tvorba na ťarchu nákladov	2 033,64	22 328,09
Tvorba zo zisku	-	-
Čerpanie, z toho	-978,25	-49 562,70
- peňažné plnenie	-	-13 962,50
- na regeneráciu pracovnej sily	-	-6 768,00
- jubileá	-	-1 500,00
- príspevok na stravu	-278,25	-3 041,25
- obstaranie autobusu	-	-607,26
- krytie nákladov na dopravu do zamestnania	-	-20 160,00
- ostatné	-700	-3 523,69
Stav na konci obdobia	13 378,50	12 323,11

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové výpomoci a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny v príslušnej mene k 31.1.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
Pôžička (cash-pooling)	EUR	1M EURIBOR + 2% p.a.	28.2.2014	Pohľadávky voči zdravotným poisťovniam	588 451,84	601 594,09
Pôžička	EUR	5,5% p.a.	31.12.2014	-	277 732,47	277 732,47
Spolu					866 184,31	879 326,56

V roku 2013 spoločnosť Svet zdravia, a.s. predĺžila organizácii termín splatnosti poskytnutej krátkodobej finančnej výpomoci do 31.12.2014. Pôvodné úročenie bolo v priebehu roka 2013 znížené z 10 % p.a. na 5,5% p.a. Výška nezaplatených úrokov k 31.januáru 2014 bola 39 904,35 EUR.

V roku 2013 organizácia vstúpila do cash-poolingového financovania so spoločnosťou Svet zdravia, a.s. K 31.1.2014 vykazuje organizácia záväzok z cash-poolingu vo výške 588 451,84 EUR.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.1.2014	-	31.12.2013
Výdavky budúcich období:	-		2 212,01
Výnosy budúcich období:	58 253,04		59 288,49
- bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok	58 253,04		59 288,49
- ostatné	-		-
Spolu	58 253,04		61 500,50

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.1.2014
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	59 288,49	-	1 035,45	58 253,04
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	-	-	-	-
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	-	-	-	-
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	-	-	-	-
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	-	-	-	-
nepoužitej časti podielu zaplatenej dane	-	-	-	-
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	-	-	-	-
Ostatné	-	-	-	-
Spolu	59 288,49	-	1 035,45	58 253,04

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

VI. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar predstavujú:

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu		%	
	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
Tržby za vlastné výrobky	-	-	-	-	-	-	-	-
Tržby z predaja služieb:								
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	477 475,02	5 693 411,76	-	-	477 475,02	5 693 411,76	93,14	91,71
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	4 917,57	55 739,59	3 122,73	20 319,20	8 040,30	76 058,79	1,57	1,23
Tržby za stravovanie	1 406,71	45 659,69	-	-	1 406,71	45 659,69	0,27	0,74
Tržby za pranie	-	-	41,80	509,93	41,80	509,93	0,01	0,01
Tržby z nájomného	-	-	4 911,81	74 103,29	4 911,81	74 103,29	0,96	1,19
Tržby z obrátového nájomného	-	-	18 972,00	231 067,42	18 972,00	231 067,42	3,70	3,72
Ostatné	-	-	1 767,61	8 070,28	1 767,61	8 070,28	0,34	0,13
Tržby z predaja služieb spolu	483 799,30	5 794 811,04	28 815,95	334 070,12	512 615,25	6 128 881,16	100,00	98,73
Tržby za predaný tovar	-	-	-	78 894,11	-	78 894,11	-	1,27
Tržby za vlastné výkony a tovar spolu	483 799,30	5 794 811,04	28 815,95	412 694,23	512 615,25	6 207 775,27	100,00	100,00

2. Aktivácia

V roku 2014 organizácia neaktivovala žiaden materiál.

Aktivácia vnútropodnikových služieb v období 1.1. - 31.1.2014 predstavuje aktiváciu poskytovanej stravy v celkovej hodnote 2 013,50 EUR (za rok 2013: 21 848,68 EUR).

3. Ostatné a finančné výnosy

Ostatné a finančné výnosy predstavujú:

		Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
	riadok	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
Zmluvné pokuty a penále	50	-	-	-	-	-	-
Ostatné pokuty a penále	51	-	-	-	-	-	-
Platby za odpísané pohľadávky	52	-	-	-	-	-	-
Úroky	53	-	1,72	0,04	5,20	0,04	6,92
Kurzové zisky, z toho	54	-	-	-	-	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-	-	-	-	-
Prijaté dary	55	11,30	570,92	-	-	11,30	570,92
Osobitné výnosy	56	-	-	-	-	-	-
Zákonné poplatky	57	-	-	-	-	-	-
Iné ostatné výnosy	58	815,19	20 130,54	-	-	815,19	20 130,54
refakturácia nákladov SZ Laboratories (spotreba materiálu)		-	-	-	-	-	-
refakturácia nákladov MZ SR (útvár krízového riadenia)		814,95	13 266,77	-	-	814,95	13 266,77
náhrady od poisťovní		-	8 135,46	-	-	-	8 135,46
ostatné		0,24	4,18	-	-	0,24	4,18
Ostatné výnosy spolu		826,49	20 703,18	0,04	5,20	826,53	20 708,38

4. Príspevky z podielu zaplatenej dane

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. v období 1.1. - 31.1.2014 neprijala príspevky z podielu zaplatenej dane.

5. Dotácie

Výnosy vyplývajúce z dotácií a grantov účtované v priebehu roka 2014 sa týkali zúčtovania prevádzkovej dotácie na zvýšenie odbornej medicínskej kvalifikácie a podporu riadiacich a komunikačných zručností a investičnej dotácie na nákup DHM, ktoré boli poskytnuté v predchádzajúcich účtovných obdobiach. V roku 2014 účtovná jednotka neprijala žiadne nové dotácie a granty.

VII. NÁKLADY

1. Náklady na ostatné služby (r. 07 výkazu ziskov a strát)

1.1 Prehľad nákladov na poskytnuté ostatné služby je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
Nájomné majetku	9 186,00	98 552,54	-	658,21	9 186,00	99 210,75
Pranie bielizne	2 478,54	30 928,28	41,80	-	2 520,34	30 928,28
Výkony výpočtovej techniky	3 583,04	25 848,71	211,72	2 658,89	3 794,76	28 507,60
Výkony spojov	1 660,32	15 836,48	83,33	1 115,59	1 743,65	16 952,07
Auditorské, právne a poradenské služby	16 391,67	196 700,00	7 025,00	84 300,00	23 416,67	281 000,00
Odvoz odpadu	5,01	12 195,42	330,82	2 955,86	335,83	15 151,28
Ostatné služby	19 612,48	94 827,08	192,73	2 175,07	19 805,21	97 002,14
Ostatné služby spolu	52 917,06	474 888,50	7 885,40	93 863,62	60 802,46	568 752,12

1.2 Náklady za služby poskytnuté auditorom/auditorskou spoločnosťou

<i>Položka</i>	<i>Január 2014</i>	<i>Rok 2013</i>
Overenie účtovnej závierky	-	8 094,00
Uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	-	-
Súvisiace auditorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neauditorské služby	-	-
Spolu	-	8 094,00

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.**Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

2. Ostatné náklady

Prehľad ostatných významných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke

	riadok	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
		Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	16	-	2 667,32	-	-	-	2 667,32
Ostatné pokuty a penále	17	-	-	-	-	-	-
Odpísané pohľadávky	18	-	-	-	-	-	-
Úroky	19	1 224,97	25 050,06	72,38	1 486,43	1 297,35	27 536,49
Kurzové straty, z toho	20	-	-	-	-	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-	-	-	-	-
Dary	21	-	38,03	-	-	-	38,03
Osobitné náklady	22	94,42	280,25	5,58	19,75	100,00	300,00
Manká a škody	23	-	-	-	-	-	-
Iné ostatné náklady	24	2 091,19	14 157,75	-	-	2 091,19	14 157,75
bankové poplatky		211,53	7 512,96	-	-	211,53	7 512,96
(+)/tvorba /(-) rozpustenie rezervy na súdne spory		-	- 6 959,21	-	-	-	- 6 959,21
poplatky leasing		-	-	-	-	-	-
poistné		1 714,33	9 020,12	-	-	1 714,33	9 020,12
ostatné		165,33	4 583,88	-	-	165,33	4 583,88
Ostatné náklady spolu		3 410,58	43 193,41,45	77,96	1 506,18	3 488,54	44 699,59

VIII. Podsúvahové účty a iné aktíva a pasíva**1. Prenajatý majetok**

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o., si formou operatívneho prenájmu prenajíma hnuteľný a nehnuteľný majetok od svojho zriaďovateľa mesta Partizánske. Súčasná nájomná zmluva bola uzavretá s účinnosťou od 1. januára 2013 na dobu neurčitú.

Okrem toho, dňa 14. decembra 2012 uzavrela organizácia Rámcovú zmluvu o spolupráci so spoločnosťou Mobiliare, a.s. na dobu 20 rokov, od ktorej si prenajíma zdravotnícke prístroje a ostatný hnuteľný majetok v celkovej obstarávacej hodnote 435 220,33 EUR (2013: 391 421,43 EUR).

Prehľad prenajatého majetku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Položka	31.1.2014	31.12.2013
Dlhodobý nehmotný majetok	358,49	358,49
Budovy a stavby	2 351 260,97	2 351 260,97
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	1 455 952,29	1 412 153,39
Drobný dlhodobý hmotný majetok	-	-
Spolu	3 807 571,75	3 763 772,85

2. Podmienený majetok

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. nemala žiaden podmienený majetok k 31. januáru 2014.

3. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. januáru 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Spoločnosť je spoluručiteľom za materskú spoločnosť Svet Zdravia, a.s. voči Tatra banka, a. s. z titulu čerpania kontokorentného úveru (3 793 tis. EUR) a splátkového úveru (1 967 tis. EUR).

Spoločnosť ako nezisková organizácia nemá povinnosť vytvárať rezervu na odchodné. Pre účely konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti podľa IFRS bola rezerva vyčíslená na 67 tis. EUR.

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v eurách, zaokrúhlených na dve desatinné miesta, ak nie je uvedené inak)

4. Iné podsúvahové účty

Podsúvahová položka	31.1.2014	31.12.2013
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Iné – drobný hmotný majetok	186 382,23	186 382,23

IX. Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

S účinnosťou od 1. februára 2014 sa Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. zlúčila s neziskovou organizáciou Nemocnica na okraji mesta, n.o. so sídlom: Nová nemocnica 511, 958 01 Partizánske. Nemocnica na okraji mesta, n.o. sa stala právnym nástupcom organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. preberajúc všetky jej práva a záväzky.

Po 31. januári 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

S účinnosťou od 1. februára 2014 sa Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. zlúčila s neziskovou organizáciou Nemocnica na okraji mesta, n.o. so sídlom: Nová nemocnica 511, 958 01 Partizánske. Nemocnica na okraji mesta, n.o. sa stala právnym nástupcom organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. preberajúc všetky jej práva a záväzky. Bližšie informácie sú uvedené v časti I.1 poznámok.