

Poznámky

k 31.12.2017
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

mesiac rok
od

0	1
---	---

2	0	1	7
---	---	---	---

do

1	2
---	---

2	0	1	7
---	---	---	---

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
od

0	1
---	---

2	0	1	6
---	---	---	---

do

1	2
---	---

2	0	1	6
---	---	---	---

Účtovná závierka:

☒	riadna
☐	mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3	6	0	7	7	7	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---

Daňové identifikačné číslo

2	0	2	1	8	6	1	6	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov účtovnej jednotky

Š	P	E	C	I	A	L	I	Z	O	V	A	N	Á		N	E	M	O	C	N	I	C	A		P	R	E		
O	R	T.		P	R	O	T	E	T	I	K	U		B	R	A	T	I	S	L	A	V	A	,	n.	o.			

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Z	Á	H	R	A	D	N	Í	C	K	A		4	2															

PSČ

8	2	1	0	8
---	---	---	---	---

Názov obce

B	R	A	T	I	S	L	A	V	A																			
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo telefónu

0	2			/	5	0	1	1	6	2	7	9
---	---	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Číslo faxu

				/								
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

e-mailová adresa

b	a	r	t	o	s	o	v	a	@	s	n	o	p	.	s	k												
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Zostavené dňa: 02.03.2017	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:
------------------------------	--	--	--

Čl. I. Všeobecné údaje

1) Názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku

Špecializovaná nemocnica pre ortopedickú protetiku Bratislava, n. o.
Záhradnícka 42
821 08 Bratislava

2) Súčasní zriaďovatelia Špecializovanej nemocnice pre ortopedickú protetiku Bratislava, n. o.

- Ministerstvo zdravotníctva SR, Bratislava
- Neoprot spol. s r.o., Bratislava

- **Dátum zriadenia účtovnej jednotky:** 13.07.2004
- **IČO organizácie:** 36077739

3) Orgány nemocnice

- Štatutárny orgán : PhDr. Denisa Vlková, MPH, riaditeľ

- Správna rada

Správna rada	Funkcia
Ing. Jana Kováčová	Predseda správnej rady
Mgr. Eva Lakotová	člen správnej rady
MUDr. Martin Valent	člen správnej rady
Ing. Miroslav Bachratý	člen správnej rady
Mgr. Róbert Wágner, MBA	člen správnej rady

- Dozorná rada

Dozorná rada	Funkcia	Zmeny	Meno a priezvisko
MUDr. Miloslav Smetana	predseda dozornej rady		
JUDr. Zoltán Sťahula	člen dozornej rady		
MUDr. Ján Šimo, MBA	člen dozornej rady		

4) Účel, na ktorý bola účtovná jednotka zriadená

Poskytovanie všeobecne prospešných služieb v oblasti ortopedicko-protetickej ambulantnej a ústavnej zdravotnej starostlivosti pre dospelých i deti a ďalšie služby v oblasti komplexnej liečebno-preventívnej starostlivosti o chorých a o osoby, ktorých zdravotný stav si vyžaduje aplikáciu jednoduchej alebo zložitej ortopedicko-protetickej pomôcky.

Nezisková organizácia poskytuje najmä tieto všeobecne prospešné služby: - diagnostika, liečba, úprava a kompenzácia vrodených alebo získaných chýb, chorôb a deformít pohybového aparátu, - úprava a kompenzácia stratených alebo obmedzených pohybových funkcií, - aplikácia náhrad stratených častí tela, - zabezpečovanie liečebno-preventívnej starostlivosti v ostatných súvisiacich odboroch.

Ďalšie všeobecne prospešné služby: poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v odboroch ortopédia, plastická chirurgia a gynekológia.

5) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	81	78
z toho počet vedúcich zamestnancov	12	12
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

6) Účtovná jednotka nemá v zriaďovateľskej pôsobnosti založené žiadne organizácie.

Čl. II.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- 1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že nemocnica bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky: riadna

- 2) **Zmeny účtovných metód a účtovných zásad** s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Zmeny účtovných metód a účtovných zásad počas účtovného obdobia nenastali.

3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž, clo a pod.). Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
- c) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž clo a pod.)
- d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
- e) Dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje reálnou hodnotou. Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.
- f) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje reálnou hodnotou. Uvedený majetok organizácia v tomto účtovnom období nemala.

- g) Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, a pod.).
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Uvedené zásoby organizácia v tomto účtovnom období nemala.
- i) Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú reálnou hodnotou. Uvedené zásoby organizácia v tomto účtovnom období nemala.
- j) Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.
- k) Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje jeho menovitou hodnotou.
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- m) Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- n) Časové rozlíšenia na strane pasív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- o) Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Deriváty organizácia nemá.
- p) Spôsob ocenenia majetku nadobudnutého privatizáciou alebo kúpou cez Fond národného majetku SR: uvedený majetok organizácia nemá.
- q) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Uvedený majetok organizácia nemá.

4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Dlhodobý majetok sa odpisuje na základe odpisového plánu nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Zostavenie odpisového plánu

Dlhodobý majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania (roky)	Metóda odpisovania
Stavby	5-6	20-40	Rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	1-4	4-12	Rovnomerné
Drobný dlhodobý majetok	-	do 4 rokov	Rovnomerné

5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – organizácia tvorí opravné položky a rezervy.

6) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na eurá:

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Čl. III.

Doplňujúce informácie k súvahe

Časť aktív

1) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy v eurách

	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		6 970,73	18 049,07				25 019,80
prírastky							
úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		6 970,73	18 049,07				25 019,80
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		6 970,73	16 006,49				22 977,22
prírastky			1 022,40				1 022,40
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		6 970,73	17 028,89				23 999,62
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	2 042,58				2 042,58
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0	1 020,18				1 020,18

Stav a pohyb dlhodobého hmotného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy v eurách

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	123 472,97		2 011 529,20	481 270,00							2 616 272,17
prírastky			6 816,00	32 137,41							38 953,41
úbytky				5 491,64							5 491,64
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	123 472,97		2 018 345,20	507 915,77							2 649 733,94
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			1 130 987,44	368 506,22							1 499 493,66
prírastky			100 632,20	34 577,56							135 209,76
úbytky				5 491,64							5 491,64
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 231 619,64	397 592,14							1 629 211,78
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	123 472,97		880 541,76	112 763,78							1 116 778,51
Stav na konci bežného účtovného obdobia	123 472,97		786 725,56	110 323,63							1 020 522,16

2) Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh poistenia	Číslo poistnej zmluvy	Poistený majetok
poistenie budovy + majetku Allianz	PZ č. 511088336	Budova a majetok

3) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	20 359,49	23 756,96
Ceniny	4 168,50	5 577,90
Bežné bankové účty	1 637 338,13	1 513 254,03
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 661 866,12	1 542 588,89

4) Pohľadávky

Prehľad pohľadávok

Druh pohľadávok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia)
Pohľadávky z obchodného styku krátkodobé	347 552,52	318 229,05
Pohľadávky z obchodného styku dlhodobé		
Ostatné pohľadávky	1 896,56	
Pohľadávky voči účastníkom združení		
Daňové pohľadávky		2 740,90
Iné pohľadávky	2 490,00	8 556,55
Pohľadávky spolu	351 939,08	329 526,50

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	344 045,70	328 660,13
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 893,38	866,37
Pohľadávky spolu	351 939,08	329 526,50

Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav opravnej položky na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Nemocnica tvorí opravné položky k pohľadávkam z dôvodu účtovnej zásady opatrnosti a opodstatnene predpokladá, že ich dlžník nezaplatí.

5) Popis významných položiek časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Náklady budúcich období	11 652,90
Allianz, komplexné poistenie podnikateľov, 1.1.2018 - 21.12.2018	5 651,00
Satro, poplatok 1.1.-28.02.2018	-0,11
Next mobile, fa 17df00946 za obdobie 17.1.-16.4.2018	568,80
SJPP, poistné za povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu, r. 2018	497,91
Fujifilm, fa 17df00332 za obdobie 01-03/2018	1 647,00
Mafra Slovakia, fa 17df00470, predplatné za čísla 01-27/2018	38,74
Euro office, fa 17df00140 za rok 2018	69,33
Skylink, poplatok za obdobie 1.1.-3.3.2018	6,74
Poradca, predplatné na rok 2018	41,50
News and Media Holding, predplatné 01-27/2018	29,56
Mediacall, predplatne 01-03/2018	8,10

Emark, servis za obdobie 1.1.-30.11.2018	656,05
Next mobile, fa 17df00690 za obdobie 01.01.-16.01.2018	98,92
Allio, fa 17df00026, obdobie 1.1.-06.02.2018	3,64
Wolters Kluwer, fa 17df00866 predplatné 1/2018-12/2018	64,50
Stormware, fa 17df00768, servis r. 2018	604,00
Euro office, fa 17df00865 (U6VD2PE- r. 2018), (ND ProSupport- 01-11/2018)	1 520,90
prečerpané stravné lístky za rok 2017	146,32
Príjmy budúcich období	29 351,74
faktúry na poisťovne za r 2017 a boli vyfakturované až v 01-02/2018	29 351,74

Časť pasív

1) Popis a výška zmien vlastných zdrojov krytia podľa súvahových položiek za bežné účtovné obdobie

OPIS ZÁKLADNÉHO IMANIA

Výška vkladov zakladateľov:

MZ SR	3 367 589,46 eur
z toho prioritný majetok	1 275 202,38 eur
NEOPROT, spol. s r.o.	33 193,92 eur
Vydržané pozemky	159 319,13 eur

2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka:

V roku 2016 organizácia vykázala účtovný zisk vo výške 11 025,77 EUR, ktorý bol schválený a rozdelený nasledovne : preúčtovanie na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 11 025,77 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11 025,77 EUR
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	11 025,77 EUR
Iné	

3) Popis a výška rezerv

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1.1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2017	Rok použitia rezervy
Rezervy:						
Rezerva na náklady– nevyfakturované dodávky	0	130,22	150,00		-19,78	2018
Rezerva na mzdy na dovolenku, odvody	41 313,78	41 282,92	30 669,19	10 644,59	41 282,92	2018
Rezerva na audit	2 100,00	2 199,00	2 100,00		2 199,00	2018
Rezerva na účtovnú závierku 2016	800,00	0,00	800,00		0,00	

4) Prehľad záväzkov podľa lehoty splatnosti

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	232,39	9 947,21
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	262 749,94	194 272,98
Krátkodobé záväzky spolu	262 982,33	204 220,19
Dlhodobé záväzky spolu	1 195,00	1 908,22
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	264 177,33	206 128,41

5) Prehľad dlhodobých záväzkov

Druh záväzku	Stav záväzku k 1.1.2017	Prírastok záväzku	Úbytok záväzku	Stav záväzku k 31.12.2017
Záväzok z titulu odloženej dane				
Záväzky zo sociálneho fondu	1 908,22	11 856,22	12 569,44	1 195,00

6) Prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 908,22	3 073,65
Tvorba na ťarchu nákladov	11 856,22	11 416,26

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	12 569,44	12 581,69
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 195,00	1 908,22

7) Významné položky časového rozlíšenia

Výnosy budúcich období	2 412,82
Rekondičné služby	1 417,00
Nájom reklamnej plochy na rok 2018 – Otto Bock Slovakia	995,82

Časť V.

Doplňujúce údaje k výkazu ziskov a strát – časť o výnosoch

1) Výnosy: významné položky v eurách

a) Tržby z predaja služieb	2 777 111,42 eur
b) Úroky	838,28 eur
c) Iné ostatné výnosy	39 502,76 eur
d) Tržby z prenájmu	55 793,04 eur

2) Príspevky a dary

a) Príspevky z podielu zaplatenej dane	9 499,91 eur
--	--------------

V roku 2017 sme prijali príspevky z podielu zaplatenej dane celkovo v hodnote 9 499,91 EUR. Prostriedky boli použité na dovybavenie a úpravu priestorov a prístrojov nemocnice.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
dovybavenie a úprava priestorov a prístrojov nemocnice		9 499,91
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Časť VI.
Doplňujúce údaje k výkazu ziskov a strát – časť o nákladoch

1) Významné položky nákladov za prijaté služby:

a) Opravy a udržiavanie	30 130,87 eur
b) Upratovanie	49 904,78 eur
c) Pranie a žehlenie	10 119,35 eur
d) Strava pacientov	60 874,32 eur
e) Telefón	5 833,71 eur
f) Metrológia prístrojov	22 786,09 eur
g) Poplatky za servis programov	7 049,69 eur
h) Nájomné	21 882,45 eur
i) Správa siete	15 240,00 eur
j) Školenia	4 063,00 eur
k) Poradenstvo a právne služby	59 902,73 eur

2) Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	2 100
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	99
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	2 199

Časť VII.
Iné aktíva a iné pasíva

1) Ďalšie záväzky:

- a) záväzky vyplývajúce z ručenia, v členení podľa jednotlivých druhov ručenia a s uvedením údajov o poskytnutom vecnom zabezpečení týchto záväzkov:
organizácia nemala.
- b) záväzky vyplývajúce zo súdnych sporov: organizácia nemala.
- c) záväzky vyplývajúce z poskytnutých záruk: organizácia nemala.
- d) záväzky vyplývajúce z predpisov a zmlúv o podriadenosti záväzku: organizácia nemala.
- e) iné záväzky: organizácia nemala.

2) Ostatné finančné povinnosti:

- a) povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov: organizácia nemala.
- b) povinnosti z opčných obchodov: organizácia nemala.
- c) zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty:

- organizácia nemala.
- d) povinnosti z leasing., nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných a pod. zmlúv: prostredníctvom leasingu financovala organizácia kúpu nového rtg prístroja.
- e) povinnosť preinvestovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov: organizácia nemala.
- f) iné povinnosti: organizácia nemala.