

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1)

Zriaďovateľ: Mesto Kežmarok
Sídlo: Hlavné námestie 1
 Kežmarok
Dátum založenia: 27.02.2004

(2)

Štatutárny zástupca:

Ing. František Lešundák – riaditeľ nemocnice

Členovia správnej rady:

Za AGEL SK a.s.
 MUDr. Juraj Smatana, MBA - predseda
 Ing. Michal Pišoja, MPH
 Mgr. Bohumír Olekšák
 MUDr. Jozef Pribula, PhD., MBA

Za Mesto Kežmarok

PhDr. Mgr. Ján Ferencák, MBA
 Ing. Veronika Havírová
 Mgr. Bc. Jozef Matia

Členovia dozornej rady:

Mgr. Jaroslav Maitner – predseda
 Ján Blaško
 MUDr. Ján Hencel

(3)

Účtovná jednotka je založená na poskytovaní ambulantnej a ústavnej zdravotnej starostlivosti v rozsahu získanej licencie. Účtovná jednotka vykonáva podnikateľskú činnosť v minimálnom rozsahu: predaj tepla, poskytovanie stravovacích služieb, pranie bielizne a iné nevýznamné činnosti. Účtovná závierka sa zostavuje za predpokladu nepretržitosti činnosti.

Dňa 10.05.2018 bolo Mestským zastupiteľstvom v Kežmarku prijaté uznesenie o vstupe strategického partnera a boli schválené zmeny v Štatúte n.o., Dodatok č. 3 k Nájomnej zmluve a Zmluva o partnerstve uzatvorená podľa § 262 ods. 1 zák. č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení medzi zmluvnými stranami: Mesto Kežmarok a Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o. a AGEL SK a.s. ohľadom neziskovej organizácie Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o., v záujme udržateľnosti a ďalšieho rozvoja poskytovania zdravotnej starostlivosti v Nemocnici Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o. v prospech obyvateľov mesta Kežmarok a jeho okresu.

(4)

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	266,09	284,41
z toho počet vedúcich zamestnancov	18	18
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5)

Účtovná jednotka nemá zriadené organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1)

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky.

(2)

V organizácii sa nevykonali zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

(3)

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – *obstarávacou cenou*
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*
- c) dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom – *reálnou hodnotou*
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – *obstarávacou cenou vrátane vedľajších nákladov obstarania*
- e) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný darovaním – *reálnou hodnotou*
- g) dlhodobý finančný majetok – *obstarávacou cenou*
- h) zásoby obstarané kúpou – *obstarávacou cenou*
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*
- j) zásoby obstarané darovaním – *reálnou hodnotou*
- k) pohľadávky – *menovitou hodnotou*
- l) krátkodobý finančný majetok – *menovitou hodnotou*
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – *menovitou hodnotou a vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím*
- n) záväzky vrátane pôžičiek a úverov – *menovitou hodnotou*
rezervy – v očakávanej výške záväzku
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – *menovitou hodnotou*
- p) deriváty – *menovitou hodnotou*
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – *menovitou hodnotou*

(4)

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov:

Nehnutelný majetok a pozemky, v ktorom nezisková organizácia v súčasnosti hospodári, je vo vlastníctve Mesta Kežmarok a nezisková organizácia v ňom podniká na základe Zmluvy o nájme. Hnutelný dlhodobý majetok účtovná jednotka eviduje v majetku na základe zmluvy o bezodplatnom prevode majetku s Mestom Kežmarok. Súčasne je tam evidovaný hnutelný majetok, ktorý nezisková organizácia počas svojho podnikania obstarala z vlastných zdrojov.

Odpisovanie NM a HM sa vykonáva v súlade s ustanoveniami Postupov účtovania v zmysle § 28 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, nepriamo, prostredníctvom účtovných odpisov. Účtovné odpisy predstavujú skutočnú mieru opotrebenia majetku vyjadrenú v peňažných jednotkách. Účtovné odpisy sa počítajú z ceny, ktorou je majetok ocenený v účtovníctve, najviac do výšky vstupnej ceny, počas tejto doby ich nie je možné prerušiť. Odpisovanie v účtovníctve predstavuje postupné rozpúšťanie nákladov na obstaranie tohto majetku do nákladov jednotlivých účtovných období. Ak sa jedná o majetok v dočasnom užívaní na základe zmluvy o výpožičke, majetok sa neodpisuje. Pozemky, predmety z drahých kovov a iný majetok vymedzený osobitnými predpismi sa neodpisuje.

Účtovná jednotka účtuje o dlhodobom hmotnom majetku, ak doba upotrebitelnosti DHM je dlhšia ako jeden rok a obstarávacia cena majetku je vyššia ako 400 €. K majetku, ktorého obstarávacia cena majetku vyššia ako 33 € a nižšia ako 400 € organizácia vedie operatívnu evidenciu majetku a účtuje cez sklad do spotreby (účet 501) a súčasne na podsúvahové účty.

Hmotný a nehmotný majetok aj jeho technické zhodnotenie sa v účtovnej jednotke odpisuje podľa životností a odpisových skupín, ktoré sú určené vo Vnútorom predpise o vedení účtovníctva.

(5)

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

- zásada opatrnosti tvorbou opravných položiek a rezerv

Či. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1)

Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

	<i>Softvér</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie		
K 1. januáru 2022	343 616	343 616
Prírastky	24 571	24 571
Úbytky	(2 568)	(2 568)
Presuny	0	0
K 31. decembru 2022	365 619	365 619
Oprávky		
K 1. januáru 2022	173 560	173 560
Prírastky	2 569	2 569
Úbytky	(40 001)	(40 001)
Presuny	-	0
K 31. decembru 2022	210 992	210 992
Opravná položka		
K 1. januáru 2022	-	0
Prírastky	-	0
Úbytky	-	0
Presuny	-	0
K 31. decembru 2022	-	0
Zostatková hodnota		
K 1. januáru 2022	170 056	170 056
K 31. decembru 2022	154 627	154 627

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>Drobný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2022	-	486 351	5 967 244	172 830	-	900 249	13 156	7 539 831
Prírastky	-	-	-	-	-	-	361 761	361 761
Úbytky	-	-	(414 243)	-	-	-	(362 080)	776 322
Presuny	-	-	343 262	-	-	18 817	-	362 080
K 31. decembru 2022	-	486 351	5 896 264	172 830	-	919 066	12 837	7 487 348
Oprávky								
K 1. januáru 2022	-	7 084	2 500 807	151 447	-	31 599	-	2 690 937
Prírastky	-	12 159	454 371	7 328	-	24 631	-	498 488
Úbytky	-	-	(414 243)	-	-	-	-	414 243
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	19 243	2 540 935	158 775	-	56 230	-	2 775 183
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2022	-	479 267	3 466 438	21 382	-	868 650	13 156	4 848 893
K 31. decembru 2022	-	467 108	3 355 329	14 054	-	862 837	12 837	4 712 165

(2)

Účtovná jednotka eviduje dlhodobý majetok, na ktoré je zriadené záložné právo:

1. Zmluva o zriadení záložného práva zo dňa 28.01.2014 č. Z9909108U02:

Záložný veriteľ: Environmentálny fond, IČO: 30796491

Predmet zálohy: súbor dlhodobého majetku, kogeneračná jednotka Tedom Micro T30AP v počte 2 ks

Všeobecná hodnota predmetu zálohy na základe znaleckého posudku: 545050,83 €

2. Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva č. 937404

Veriteľ: Volkswagen Finančné služby Slovensko, s. r. o., IČO:31341438

Predmet zálohy: motorové vozidlo Ford Transit Custom, KK323CA

(3)

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok má nezisková organizácia poistený v rámci komplexného poistenia podnikateľov v Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.. Výška poistného v roku 2022: štvrťročné splátky vo výške 8 360 €.

Poistenie vozidiel: povinné zmluvné poistenie (Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.) + havarijné poistenie (Kooprativa poisťovňa, a. s.).

Spoločnosť v roku 2022 zaradila majetok financovaný z EU fondov vo výške 9005 €.

(4)

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

(5)

Účtovná jednotka neeviduje opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

(6)

Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok.

(7)

Účtovná jednotka neviduje opravné položky k zásobám.

(8)
Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

DRUH POHLADÁVOK		STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
Pohľadávky za hlavnú činnosť		1 735 110
v tom	Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s.	981 336
	UNION zdravotná poisťovňa, a. s.	214 904
	Dôvera zdravotná poisťovňa, a. s.	245 880
	ostatné pohľadávky z obchodného styku	66 339
	ostatné pohľadávky	11 121
	iné pohľadávky a poskytnuté preddavky	226 652
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť spolu		11 121
Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu		1 746 232

(9)
Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

DRUH POHLADÁVOK	STAV NA ZAČIATKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	TVORBA OPRAVNEJ POLOŽKY (ZVÝŠENIE)	ZNÍŽENIE OPRAVNEJ POLOŽKY	ZÚČTOVANIE OPRAVNEJ POLOŽKY	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	121 195	0	0	0	121 195
Pohľadávky spolu	121 195	0	0	0	121 195

(10)
Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	STAV NA KONCI	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 595 146	1 600 079
Pohľadávky po lehote splatnosti	151 085	151 603
Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu	1 746 232	1 751 683

korekcia - opravné položky	121 195	121 195
Krátkodobé pohľadávky (netto) spolu	1 625 036	1 282 562

Prehľad podľa druhu pohľadávky:

DRUH POHLADÁVKY	DO LEHOTY SPLATNOSTI	PO LEHOTE SPLATNOSTI
VŠZP, a. s.	981 336	0
Dôvera ZP, a. s.	245 880	0
Union ZP, a. s.	214 904	0
Ostatné pohľadávky	14 385	151 085
Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu	1 595 146	151 085
korekcia - opravné položky	0	(121 195)
Krátkodobé pohľadávky (netto) spolu	1 595 146	29 890

(11)

Účtovná jednotka eviduje položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

POLOŽKA SÚVAHY	STAV NA ZAČIATKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	ZVÝŠENIE	ZNÍŽENIE	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
Príjmy budúcich období	3 813	1 504 837	1 504 409	4 241
Náklady budúcich období	603 391	128 279	183 442	548 229

Príjmy budúcich období: ročné zúčtovanie energií za rok 2022 fakturované v roku 2023.

Náklady budúcich období: predovšetkým nájom nehnuteľného majetku za obdobie 2020-2028 – 350 000 €, poisťné (PZP, havarijné, komplexné poistenie podnikateľov) na rok 2022, IT náklady a iné menej významné položky nákladov týkajúce sa r. 2023.

(12)

Vlastné zdroje krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

	STAV NA ZAČIATKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	PRÍRASTKY	ÚBYTKY	PRESUNY	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
		(+)	(-)	(+, -)	
Imanie a fondy					
Základné imanie	632 328				632 328
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	602 453				602 453
prioritný majetok	29 875				29 875
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	45 620				45 620
Fondy tvorené zo zisku					0
Ostatné fondy					0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(290 998)			(40 139)	(331 137)
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	(40 139)	(109 603)		40 139	(109 603)
Spolu	346 811	(109 603)		0	237 208

(13)

Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

NÁZOV POLOŽKY	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE
Účtovný zisk	
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	
Iné	
Účtovná strata	(40 139)
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	(40 139)
Iné	

(14)

Opis a výška cudzích zdrojov

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv

DRUH REZERVY	STAV NA ZAČIATKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	TVORBA REZERV	POUŽITIE REZERV	ZRUŠENIE ALEBO ZNÍŽENIE REZERV	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	134 004	12 191			146 196
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	134 004	12 191			146 195
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	328 846	14 623	86 860		256 609
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	373 141	0	38 692		334 449
Ostatné rezervy spolu	701 988	14 623	125 552		591 059
Rezervy spolu	835 991	26 814	125 552		737 253

Predpokladaný rok použitia rezervy: 2023

Zákonné rezervy predstavujú vytvorenú rezervu na nevyčerpané dovolenky za rok 2022.

Ostatné rezervy: Krátkodobé rezervy predstavujú vytvorené rezervy na audit, na predpísané penále voči Sociálnej poisťovni, na súdne spory, na odmeny, na pokuty od ZP a na poskytnuté služby.

Dlhodobé rezervy predstavujú vytvorenú rezervu na odchodné.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379,479 – Iné záväzky

Iné záväzky zahŕňajú predovšetkým krátkodobé záväzky z poskytnutého úveru na základe zmlúv o autokredite a záväzky z úveru z Environmentálneho fondu splatné v roku 2021.

POLOŽKA SÚVAHY	STAV NA ZAČIATKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	PRÍRASTKY	ÚBYTKY	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
Ostatné záväzky	0	0	0	0
Iné záväzky (379,479 - KZ)	2 923	53 636	57 775	4 061

c), d) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

DRUH ZÁVÄZKOV	STAV NA KONCI	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	45 560	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 874 060	2 285 825
Krátkodobé záväzky spolu	2 919 618	2 285 825
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	136 600	149 986
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	136 600	149 986
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2 919 617	2 285 825

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

SOCIÁLNY FOND	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	9 006	2 661
Tvorba na ťarchu nákladov	45 801	45 284
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	39 207	38 939
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	15 600	9 006

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných výpomociach

Účtovná jednotka v roku 2022 neuzavrela zmluvy o bankových úveroch, pôžičkách a návratných výpomociach.

Za účelom zabezpečenia krátkodobej likvidity a krátkodobého financovania medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. má spoločnosť AGEL SK a.s. uzavretú zmluvu s Československou obchodnou bankou, a.s., o poskytovaní reálneho dvojsmerného cash-poolingu pre spoločnosti v skupine AGEL SK a.s. Na základe tejto zmluvy zabezpečuje materská spoločnosť likviditu pre dcérske spoločnosti formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od Československej obchodnej banky, a.s.. Pohyby peňažných prostriedkov v rámci reálneho dvojsmerného cash-poolingu predstavujú vzájomné pôžičky medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. a sú v účtovnej závierke vykázané ako záväzok/ pohľadávka voči dcérskym spoločnostiam podľa povahy zostatku.

K 31.12.2022 má spoločnosť má z cash poolingu zostatok záväzku vo výške 1 395 544,91 EUR .

Úroková sadzba je 1,07 %.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

POLOŽKA SÚVAHY	STAV NA KONCI BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCEHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	PRÍRASTKY	ÚBYTKY	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
Výdavky budúcich období	8 649	8 649	7 994	7 994

Výdavky budúcich období zahŕňajú ročné zúčtovanie energií za rok 2020.

(15)

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

POLOŽKY VÝNOSOV BUDÚCICH OBDOBÍ Z DŮVODU	STAV NA KONCI BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCEHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	PRÍRASTKY	ÚBYTKY	STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok	8 681	3 032	5 534	11 183
dlhodobý majetok obstaraný z dotácie (nenávratný finančný príspevok)	3 506 808	1 270 818	1 032 268	2 908 239
Z toho:		717 745	357 745	2 897 299
prostriedkov EU	3 257 319			
Zo štátneho rozpočtu	249 489	1 270 818	1 032 268	10 940
Ostatné	311 858	152 242	333 977	493 592

(16)

Účtovná jednotka neeviduje majetok prenájatý formou finančného prenájmu

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1)

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

VÝNOSY	SUMA
Výnosy zo zdravotnej starostlivosti	8 788 589
Ostatné výnosy nepodliehajúce dani z príjmov	192 460
Tržby z podnikateľskej činnosti a zdaňovanej činnosti - predmet dane z príjmov	109 045
Spolu tržby za vlastné výkony a tovar	9 090 094

(2)

Prehľad významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

POLOŽKA VÝKAZU ZISKOV A STRÁT	SUMA
Prijaté dary	0
Iné ostatné výnosy	41 740

(3)

Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke v roku 2022

V roku 2018 účtovná jednotka uzavrela s Ministerstvom zdravotníctva SR Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. IROP/012-Z-302021M143-319/2017 v súvislosti so schváleným nenávratným finančným príspevkom v rámci projektu „Modernizácia nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku.“

Výška schváleného nenávratného finančného príspevku: 3 769 419 €

Skutočné čerpanie v roku 2018: 33 516 €

Skutočné čerpanie v roku 2019: 85 110 €

Skutočné čerpanie v roku 2020 : 1 1126 611 €

Skutočné čerpanie v roku 2021: 2 152 921 €

Skutočné čerpanie v roku 2022: 226 889 €

(4)

Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek výnosov

VÝNOSY	SUMA
Tržby za výkony voči poisťovniam	8 788 589
Tržby za nájom	7 553
Aktivácia vnútroorganizačných tržieb	15 428
Prijaté dary a dotácie	2 331 528
Ostatné výnosy	367 901
Spolu	11 510 999

Prehľad významných položiek finančných výnosov

POLOŽKA VÝNOSOV	SUMA
Finančné výnosy	0
Kurzové zisky	0

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

NÁKLADY	SUMA
Mzdové náklady	5 936 938
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	1 791 428
Náklady na materiál	1 380 016
Služby	1 261 762
Zákonné sociálne náklady	168 090
Náklady na energie	321 299
Odpisy	538 287
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-
Náklady na opravu	68 815
Iné ostatné náklady	
Ostatné dane a poplatky	23 938
Náklady na reprezentáciu	11 895
Cestovné	11 142
Predaný materiál	7 114
Úroky	14 089
Iné náklady v skupine	0
Ostatné nevýznamné položky nákladov	85 790
Spolu náklady	11 620 603

(6)

Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účtovná jednotka v roku 2020 neevviduje príspevky z podielu zaplatenej dane.

(7)

Prehľad položiek finančných nákladov a kurzových strát

POLOŽKA NÁKLADOV	SUMA
Finančné náklady	1 669
Kurzové straty	0

(8)

Prehľad nákladov vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

JEDNOTLIVÉ DRUHY NÁKLADOV ZA	SUMA
overenie účtovnej závierky – rezerva na rok 2021	4 100
Spolu	4 100

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

PODSÚVAHOVÉ ÚČTY	SUMA
drobný dlhodobý majetok	625 584
materiál civilnej ochrany	4 570
nájom nehnuteľného majetku	2 349 555
Spolu	3 184 480

ČI. VI

Ďalšie informácie

(1)

Účtovná jednotka neevviduje iné aktíva, ktoré vznikli v dôsledku minulých udalostí a ktorých existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti a ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

(2)

Účtovná jednotka eviduje iné pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov a z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Aktívny spor medzi Nemocnicou Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o. a PP Partnership s. r. o. o určenie neplatnosti Mandátnej zmluvy s príslušenstvom: V prípade záväzkov, ktoré Nemocnici vzniknú v týchto súdnych sporoch s PP PARTNERSHIP s.r.o. (prípadne právnym nástupcom) platí, že ich bude znášať Nemocnica, pričom takto vzniknuté záväzky Nemocnice v celom rozsahu uhradí Mesto Kežmarok v zmysle článku XIII bod 1. písmena h) Zmluvy o partnerstve uzatvorenej medzi Nemocnicou Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o., Mestom Kežmarok a AGEL SK, a. s.

Spoločnosť PP Partnership s. r. o postúpila vymáhanie tejto pohľadávky na spoločnosť MEDLINE s.r.o. Rozsudkom prvostupňového súdu bola žaloba v roku 2020 zamietnutá. Žalobca sa odvolal a Krajský súd v Bratislave svojim uznesením z roku 2020 rozhodol o vrátení veci súdu prevej inštancie na ďalšie konanie.

(3)

Účtovná jednotka neevviduje významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

(4)

Účtovná jednotka neeviduje nehnuteľné kultúrne pamiatky, ktoré sú v jej správe alebo vo vlastníctve.

(5)

Účtovná jednotka do zostavenia účtovnej závierky nezaznamenala významné udalosti, ktoré by mali byť predmetom zverejnenia.