

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) **Zakladateľ:** Slovenská republika, Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky,

Sídlo: Limbová č. 2, 837 52 Bratislava

IČO: 00165565

a

Nemocnica s poliklinikou

Sídlo: Winterova ul. č. 66, 921 63 Piešťany

IČO: 36084221

Dátum založenia: 1.januára 2003

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Správna rada:

PhDr. Milan Brdársky – predseda

Ing. Róbert Maguľa

Ing. Michal Prívar

Mgr. Magdaléna Kovačovičová

MUDr. Miroslav Kotuľa

Dozorná rada

Ing. Michal Salay - predseda

MUDr. Eva Jurgová, CSc.

MUDr. Ján Kočí

Štatutárny zástupca Nemocnice Alexandra Wintera n.o. – riaditeľ

MUDr. Miroslav Jaššo

Nemocnica Alexándra Wintera n.o., Piešťany bola zriadená na poskytovanie liečebno-preventívnej starostlivosti, LSPP pre deti a dorast, LSPP pre dospelých. Nemocnica vykonáva aj podnikateľskú činnosť – prenájom nebytových priestorov a verejnú lekáreň.

(3) **Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	509,60	468,37
z toho počet vedúcich zamestnancov	35,63	35,22
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

(5) V zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky nie sú žiadne iné organizačné jednotky.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Nemocnica Alexandra Wintera n.o., Piešťany zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

(2) V roku 2023 neboli v účtovníctve realizované žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód hospodárenia účtovnej jednotky.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nemá
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom – nemá
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nemá
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – darom, cenou podľa darovacej zmluvy
- g) dlhodobý finančný majetok - nemá
- h) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - aktivovaná krv a krvné deriváty, cena podľa opatrenia MZ SR
- j) zásoby obstarané iným spôsobom – darom – cenou podľa darovacej zmluvy
- k) pohľadávky – menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok - menovitou hodnotou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív - menovitou hodnotou
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitou hodnotou
- p) deriváty nemá
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemá

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku: NAW n.o. zaradovala investičný majetok do odpisových skupín podľa Klasifikácie

produktov. Pri účtovaní odpisov odpisovala investičný majetok rovnomerne, podľa doby použitia, opotrebovanosti a výkonnosti – vlastným % - pomerným odpisom.

Pre účely daňových odpisov NAW n.o. používala v roku účtovné odpisy v súlade s § 23 ods.3 postupov účtovania a sadzby odpisov určovala podľa času, počas ktorého je majetok použiteľný pre súčasnú činnosť organizácie a podľa uskutočnených výkonov.

Zaradenie IM:

HIM – obstarávacia cena je od 1 700,00 € a viac

NIM – obstarávacia cena je od 2 400,00 € a viac

DHIM – obstarávacia cena je do 1 699,00 €, účtovaný do spotreby, vedený v OTE majetku

DNIM – obstarávacia cena je do 2 399,00 €, účtovaný do spotreby, vedený v OTE majetku

(5) V roku 2023 NAW n.o. nemala vedomosti pre zohľadnenie mimoriadneho zníženia hodnoty majetku. Účtovná jednotka v oblasti IM neuplatňovala opravné položky a rezervy. Jediná zásada pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku uplatňovaná v roku 2023 podľa bodu č. 4, čl. II poznámok k účtovnej závierke bolo odpisovanie majetku.

III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

(2) Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	123 745	0	2 331	0	0	126 076
prírastky	0	10 740	0	0	0	0	10 740
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	134 485	0	2 331	0	0	136 816
Oprávkový - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	123 745	0	2 331	0	0	126 076
prírastky	0	1 792	0	0	0	0	1 792
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	125 537	0	2 331	0	0	127 868

Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota													
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	8 948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 948

Tabuľka č. 2

	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	449 871	0	10 814 360	5 225 125	300 362	0	0	324 331	27 980	0	17 142 029
prírastky	0	0	477 773	587 084	216 817	0	0	0	1 454 892	0	2 736 566
úbytky	0	0	0	159 281	77 557	0	0	36 267	1 281 674	0	1 554 779
presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stav na konci bežného účtovného obdobia	449 871	0	11 292 133	5 652 928	439 621	0	0	288 063	201 199	0	18 323 815
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	7 325 552	3 823 034	272 832	0	0	324 331	0	0	11 745 749
prírastky	0	0	264 590	464 370	12 190	0	0	0	0	0	741 150
úbytky	0	0	0	159 932	77 558	0	0	36 268	0	0	273 758
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	7 590 142	4 127 472	207 464	0	0	288 063	0	0	12 213 141
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	449 871	0	3 488 808	1 402 091	27 530	0	0	0	27 980	0	5 396 280
Stav na konci bežného účtovného obdobia	449 871	0	3 701 991	1 525 456	232 157	0	0	0	201 199	0	6 110 674

(3) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: K 31.12.2023 nebol evidovaný dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Prioritný majetok Nemocnice A.Wintera n.o. zostatkové ceny k 1.1.2003 (vznik NAW n.o.)		
Inv.číslo:	Názov:	ZC k 1.1.2003 v €:
650	Budova Luxor	91 438,33
651	Hlavná budova nemocnice	999 842,19
653	Budova Clara Víla	4 114,28
654	Budova zubného oddelenia	5 891,83
1579	Pozemok Doliečovák 91 m ²	2 416,52
1572	Pozemok časť valu 40 m ²	1 062,21
1576	Pozemok Doliečovák 262 m ²	6 957,45
1578	Pozemok Doliečovák 698 m ²	18 535,49
1577	Pozemok Doliečovák 61 m ²	1 619,87
1591	Pozemok dvor pred jedálňou 159 m ²	4 222,27
1590	Pozemok hlavná budova 1162 m ²	30 857,07
1589	Pozemok kotolňa 197 m ²	5 231,37
1587	Pozemok Doliečovák 783 m ²	20 792,68

1588	Pozemok Doliečovák 452 m ²	12 002,93
1586	Pozemok Doliečovák 1752 m ²	46 524,60
1585	Pozemok Tovary vila garáž 24 m ²	637,33
1584	Pozemok Tovary vila zubné 326 m ²	8 656,98
1583	Pozemok Clara vila 527 m ²	13 994,56
1575	Pozemok DDS Javorova ul.1768 m ²	46 949,48
1574	Pozemok DDS Javorova ul.602 m ²	15 986,20
1573	Pozemok DDS Zavretý kúr 3586 m ²	95 226,72
1747	Pozemok Výdajne ZP 686 m ²	18 269,94
1748	Pozemok Výdajne ZP 887 m ²	23 554,41
1592	Pozemok hrádza pred jedáňou 102 m ²	2 708,63
1568	Pozemok hlavná budova 1560 m ²	41 426,02
Prioritný majetok budovy spolu:		1 101 286,63 € (ZC k 01.01.2003)
Prioritný majetok pozemky spolu:		448 781,91 € (ZC k 01.01.2003)

(4) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku r. 2023:

Názov poisťovne	Číslo poistnej zmluvy	Predmet poistenia	nota poisteného majetku v €	Ročné poistné v €	Pomerčné poistné v roku	Doba poistenia	
						od	do
Allianz a.s. Bratislava	8080073852	povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel - sanitky - dodatok č.6		529,77	529,77	01.01.2023	31.12.2023
UNION a.s. Bratislava	70 740 061	povinné zmluvné poistenie FIAT DOBLO		114,60	32,66	15.04.2021	14.04.2023
UNION a.s. Bratislava	741773156	povinné zmluvné poistenie - prípojné vozidlo EBECO		15,00	15,00	14.02.2020	neurčito
UNION a.s. Bratislava		povinné zmluvné poistenie TOYOTA COROLA IVýpožička		66,72	66,72	18.02.2022	17.02.2023
Kooperatíva poisť. a.s. Ba	6 601 759 407	povinné zmluvné poistenie MV DACIA Logan		93,48	93,48	25.02.2022	24.02.2023
UNIQA poisťovňa a.s. Ba	9107053174	Profesná zodpovednosť- zdravotnícke zariadenie	500 000,00		0,00	01.07.2021	01.07.2022
UNIQA poisťovňa a.s. Ba	9107053234	Profesná zodpovednosť/všeobecná- zdravotnícke zariadenie	500 000,00	26 678,85	15 801,88	14.07.2022	31.08.2023
UNIQA poisťovňa a.s. Ba	9107053234	Profesná zodpovednosť/všeobecná- zdravotnícke zariadenie	500 000,00	23 598,00	7 887,55	01.09.2023	31.08.2024
PREMIUM Insurance BA	1110019492	poistenie majetku právnických osôb (budovy+prístroje)	33 513 552,24	11 831,00	11 831,00	01.09.2021	01.09.2024
COLONNADE Insurance S.,A. #	8-805-011825	poist. Za škodu spôsobenú členmi orgánov vo vedení	1 000 000,00	2 793,88	2 793,88	01.06.2018	neurčito
KOMUNÁLNA POISŤOVŇA Ba	2658027982	Havarijné poistenie RENAULT MASTER	28 490,00	419,09	419,09	08.07.2022	neurčito
SPOLU:				65 721,30	39 471,03		

(5) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku:

(6) Tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Požičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky												
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(7) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku NAW n.o. v roku 2023 netvorila.

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

(8)Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takehoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky:

Tabuľka k čl. III ods.8 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0

Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

(9) Prehľad opravných položiek k zásobám, 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 zásobám – opravné položky k zásobám NAW n.o. v roku 2023 netvorila.

(10) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť:
Významné pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť: Všeobecná zdravotná poisťovňa = 1 141 194,05 €

Dôvera zdravotná poisťovňa = 88 728,52 €
 Union zdravotná poisťovňa = 31 247,84 €

Významné pohľadávky za vedľajšiu zdaňovanú činnosť: Všeobecná zdravotná poisťovňa = 1 698 845,- €
 Dôvera zdravotná poisťovňa = 367 806,20 €
 Union zdravotná poisťovňa = 94 768,22 €

Pohľadávky za nájomné = 12 266,87 €

(11) 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:

Tabuľka k čl. III ods. 11 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	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	18 836,48			596,73	19 433,21
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	18 836,48			596,73	19 433,21

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

Tabuľka k čl. III ods. 12 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3 517 501,64	3 032 033
Pohľadávky po lehote splatnosti	20 198,20	44 707
Pohľadávky spolu	3 537 699,84	3 076 740

(13) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Na nákladoch budúcich období v celkovej výške 36 228,38 € sa najviac podieľajú predplatné odbornej literatúry, poisťné, nájomné a pod.

Na príjmoch budúcich období je zaúčtovaný predpoklad dotúčtovania nájmov a zdravotných výkonov za r. 2023 vo výške -30 700 €.

(14) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to:

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 14 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	4 082 334	0	0	0	4 082 334
z toho: nadačné imanie v nadácií	0	0	0	0	0
neprioritný majetok	2 532 265		0	0	2 532 265
prioritný majetok	1 550 069	0	0	0	1 550 069
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 550 808	2 770 659	26 727	5 294 740
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 770 659	1 309 354	2 770 659	1 309 354
Spolu	5 321 467	4 080 013	2 797 386	6 604 094

Na účte 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých období sa (okrem preúčtovania HV za rok 2022 vo výške 2 770 659,33 € a nevýznamných položiek opisov faktúr) v roku 2023 zúčtovalo odúčtovanie dohadu vyúčtovania nájmov r. 2022 vo výške 26 379,80 €

(15) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach

Tabuľka k čl. III ods. 15 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 770 659,33
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	2 770 659,33
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	

(16) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Tabuľka k čl. III ods. 16 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezerv	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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	311 527	4 835 638		4 850 186	326 075
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	311 527	4 835 638		4 850 186	326 075
Rezervy spolu	311 527	4 835 638		4 850 186	326 075

Tvorba rezerv v roku 2023: a) Rezerva na navyčerpané dovolenky vo výške = 493 725 €

- b) Rezerva na auditorské služby vo výške = 3 600 €
- c) Rezerva na neuznané lekárske výkony vo výške = -171 250 €

Použitie rezerv, zrušenie a zníženie rezerv v roku 2023:

- a) Zrušenie rezervy na nevyčerpané dovolenky 2022 vo výške = 446 177,30 €
- b) Zrušenie rezervy na auditorské služby vo výške = 3 600 €
- c) Zrušenie rezervy na neuznané výkony r.2022 vo výške = -138 250 €

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky: uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov:

- Nemocnica Alexandra Wintera n.o. eviduje na účte 325 – Ostatné záväzky obraty na strane MD = 0,00 €, DAL = 0,00 €, PS = 0, KS = 0 (depozity pacientov)

- Nemocnica Alexandra Wintera n.o. eviduje na účte 379 – Iné záväzky : PS = 9 001,50 €

Obrat za r.2023 MD = 238 516,10 €

Obrat za r.2023 DAL = 236 332,00 €

KS za r. 2023 = 6 817,40 €

KS účtu 379 tvoria položky zo zúčtovania miezd : iné záväzky = 162,80,- €

individuálne poisťné = 2 225,55 €

známky OH = 319,04 €

exekúcie a výživné = 4 091,12 €

zrážky zo mzdy – ostatné = 18,89 €

b) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

c) Tabuľka k čl. III ods. 16 písm. b) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	20 239	185 538
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 592 518	2 854 928
Krátkodobé záväzky spolu	2 612 757	3 040 466
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	16 118	11 716
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	16 118	11 716
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	2 628 875	3 052 182

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

e) Tabuľka k čl. III ods. 16 písm. d) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	7 866	6 818
Tvorba na ťarchu nákladov	62 224	48 436
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	57 822	47 388
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	12 268	7 866

Sociálny fond bol v roku 2023 tvorený vo výške 0,6 % zo súhrnu hrubých miezd podľa § 3 ods. 2 zákona č. 152/1994 Z.z.

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Tabuľka k čl. III ods. 16 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	€	0	0	0	0	0
Pôžička	€	0	0	0	0	0
Návratná finančná výpomoc	€	0	0	0	0	0
Dlhodobý bankový úver	€	0	0	0	0	0
Spolu	€	0	0	0	0	0

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období – významné položky výdavkov budúcich období NAW n.o.= 0 €

(17) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane,
- zostatok nepoužitého peňažného plnenia na základe zmluvy o sponzorstve v športe (ďalej len „sponzorské“),

g) zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského.

Tabuľka k čl. III ods. 17 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	1 111 484	1 288 962	1 327 540	1 072 906
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				

Jedná sa v prevažnej miere o zostatky dotácií, ako i kapitálových prostriedkov z minulých rokov, ktoré sa účtujú mesačne do výšky odpisov a do konečnej výšky celkovej dotácie, limitky, ako i nové finančné dary – pokiaľ sa jedná o HM nad 1 700 € vrátane, odpisovaný majetok. Na účte výnosov budúcich období sa zúčtováva aj predpis nájmov, ktoré sú platené a fakturované vopred – mesačne, na tomto účte sa pravidelne vyrovnávajú a na konci roka sa definitívne odsúhlasia.

(18) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,

2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,

3. viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 18 o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0	0	0	0
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Čl. 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.

Tržby z hlavnej činnosti:

Účet 602 – Tržby z predaja služieb (zdravotná starostlivosť a služby s ňou spojené):	22 785 136,92 €
Účet 621 - Aktivácia (aktivácia krvi a krvných derivátov):	219 748,90 €
Účet 649 – Iné ostatné výnosy:	35 693,94 €
Účet 654 – Tržby z predaja materiálu (lieky, ZP, krv)	32 085,58 €
Účet 691 – Dotácie (rozpúšťanie dotácií a limitiek do výšky odpisovných nákladov):	383 766,76 €

Tržby z vedľajšej podnikateľskej činnosti:

Účet 604 – Tržby za predaný tovar (verejné lekáme):	2 770 313,56 €
Účet 658 - Výnosy z nájmu majetku:	440 824,16 €

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov:

Prijaté finančné príspevky od právnických osôb činili v roku 2023: 1 000,00 € od Schwabe Slovakia s.r.o.
2 020,00 € od Nemocnice Piešťany, n.f.
200,00 € od HIPP CZECH s.r.o.

Prijaté finančné príspevky od fyzických osôb činili v roku 2023: 0 €

Prijaté vecné dary od právnických osôb v roku 2023: 0

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia – v roku 2023 Nemocnica Alexandra Wintera dostala

dotácie účtované na účte 649: MH SR dotácie na energie	=	46 491,52 €
MD SR lex Ukrajina	=	55 204,60 €

MIRRI kyberbezpečnosť = 116 438,35 €

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - najvýznamnejšou položkou finančných výnosov boli v r.2023 tržby z predaja služieb (poskytovanie zdravotnej starostlivosti a služieb s nimi spojenými).

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

Mzdové náklady:	12 265 615,43 €
Zákonné sociálne poistenie:	4 323 525,52 €
Spotreba materiálu:	3 379 794,41 € (spotreba liekov, špeciálneho zdravotníckeho materiálu, krvi, potravín DHM, ostatného materiálu režijného, všeobecného)
Predaný tovar:	2 361 768,73 € (verejné lekáre – podnikateľská činnosť)
Spotreba energie:	708 572,50 €
Odpisy DNM a DHM:	742 291,82 €
Ostatné služby:	923 974,48 €
Zákonné sociálne náklady:	336 237,56 €
Opravy a údržba:	296 125,35 €.

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
---------------------------------------	---	--

Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Kurzové straty sú za rok 2023 v nulovej hodnote €.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za a) overenie účtovnej závierky:


Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 360
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	240
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	3 600

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov – NAW n.o. nemá vedomosť.

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
- a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky (príloha súdnych sporov), alebo
 - b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť – NAW n.o. nemá vedomosť
 - (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
 - a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov – nie je.
 - b) povinnosť z opčných obchodov – nie je.
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv – nie je.
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poistných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv – nie je.
 - e) iné povinnosti – nie sú.
 - (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky - nemá.
 - (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – nenastali.

.....

riaditeľ Nemocnice Alexandra Wintera n.o.