

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2013

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. (ďalej len „nezisková organizácia“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu neziskovej organizácie za účtovnú závierku

Štatutárny orgán neziskovej organizácie zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto 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, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na poznámku II.1. k účtovnej závierke, ktorá popisuje finančnú situáciu neziskovej organizácie. Schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti závisí od zachovania dostatočnej úrovne prevádzkového financovania a finančnej podpory zo strany zriaďovateľa a jeho hlavnej materskej spoločnosti. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

Bratislava 29. apríl 2014



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



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

S Ú V A H A

k 31. decembru 2013
(v celých Eurách)

Za bežné účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne mesiac rok do mesiac rok
 predchádzajúce účtovné obdobie 0 1 2 0 1 2 1 2 2 0 1 2

Účtovná zavierka

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 1 0 6 6 9

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

IČO

3 6 1 1 9 3 7 7

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

0 3 8

Číslo telefónu

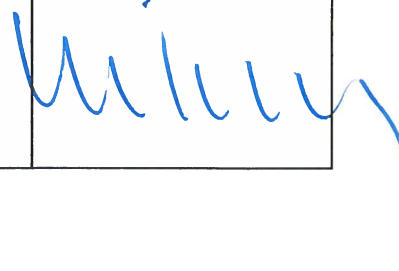
7 4 7 3 1 2 3

Číslo faxu

7 4 9 5 1 8 5

E-mailová adresa

e k o n o m i k a . n s p . p e @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
4.4.2014			

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n. o., DIČ: 2021710669

Súvaha k 31. decembru 2013

Strana aktív	Č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	
a	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU (r. 002 + r. 009 + r. 021)	001	2 229 828,07	1 415 555,12	814 272,95	385 528,43
1. Dlhodobý nehmotný majetok (r. 003 až r. 008)	002	100 409,16	92 186,40	8 222,76	30 625,80
Nehmotné výsledky z vývoje a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AU)	003	-	-	-	-
Softvér 013 - (073 + 091 AU)	004	100 409,16	92 186,40	8 222,76	30 625,80
Ocenené práva 014 - (074 + 091 AU)	005	-	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AU)	006	-	-	-	-
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AU)	008	-	-	-	-
2. Dlhodobý hmotný majetok (r. 010 až r. 020)	009	2 129 418,91	1 323 368,72	806 050,19	354 902,63
Pozemky (031)	010	-	-	-	-
Umelecké diela a zbierky (032)	011	-	-	-	-
Stavby (021 - (081 - 092 AU)	012	518 434,58	10 046,22	508 388,36	106 738,50
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AU)	013	1 296 691,18	1 110 832,75	185 858,43	95 352,17
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AU)	014	157 933,35	157 933,35	-	-
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AU)	015	-	-	-	-
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AU)	016	-	-	-	-
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AU)	017	-	-	-	-
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AU)	018	115 030,28	44 556,40	70 473,88	78 775,96
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	41 329,52	-	41 329,52	74 036,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AU)	020	-	-	-	-
3. Dlhodobý finančný majetok (r. 022 až r. 028)	021	-	-	-	-
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061 - 096 AU)	022	-	-	-	-
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AU)	023	-	-	-	-
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AU)	024	-	-	-	-
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AU)	025	-	-	-	-
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AU)	026	-	-	-	-
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AU)	027	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AU)	028	-	-	-	-
Kontrolné číslo (r. 001 až r. 028)	991	6 689 484,21	4 246 665,36	2 442 818,85	1 156 585,29
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU (r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051)	029	1 166 331,05	2 341,00	1 163 990,05	1 326 005,13
1. Zásoby (r. 031 až 036)	030	113 390,53	-	113 390,53	108 333,04
Materiál (112 + 119) - 191)	031	113 390,53	-	113 390,53	108 333,04
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 + 122) - (192 + 193)	032	-	-	-	-
Výrobky (123 - 194)	033	-	-	-	-
Zvieratá (124 - 195)	034	-	-	-	-
Tovar (132 + 139) - 196)	035	-	-	-	24 973,45
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AU - 391 AU)	036	-	-	-	-
2. Dlhodobé pohľadávky (r. 38 až r. 041)	037	199,16	-	199,16	-
Pohľadávky z obchodného styku (311 AU až 314 AU) - 391 AU)	038	199,16	-	199,16	-
Ostatné pohľadávky (315 AU - 391 AU)	039	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AU - 391 AU)	040	-	-	-	-
Iné pohľadávky (335 AU + 373 AU + 375 AU + 378 AU) - 391 AU	041	-	-	-	-
3. Krátkodobé pohľadávky (r. 043 až r. 050)	042	1 038 221,88	2 341,00	1 035 880,88	972 305,70
Pohľadávky z obchodného styku (311 AU až 314 AU) - 391 AU	043	1 028 531,88	2 341,00	1 026 190,88	964 066,43
Ostatné pohľadávky (315 AU - 391 AU)	044	-	-	-	1 621,85
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	-	-	-	-
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	-	-	-	6 617,42
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AU - 391 AU)	048	-	-	-	-
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AU)	049	-	-	-	-
Iné pohľadávky (335 AU + 373 AU + 375 AU + 378 AU) - 391 AU	050	9 690,00	-	9 690,00	-
4. Finančný majetok (r. 052 až r. 056)	051	14 519,48	-	14 519,48	220 392,94
Pokladnica (211 + 213)	052	6 366,49	-	6 366,49	8 712,18
Bankové účty (221 AU + 261)	053	8 152,99	-	8 152,99	211 680,76
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AU)	054	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AU	055	-	-	-	-
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AU)	056	-	-	-	-
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU (r. 058 a r. 059)	057	2 241,93	-	2 241,93	4 669,23
Náklady budúcich období (381)	058	2 241,93	-	2 241,93	4 669,23
Príjmy budúcich období (385)	059	-	-	-	-
MAJETOK SPOLU (r. 001 + r. 029 + r. 057)	060	3 398 401,05	1 417 896,12	1 980 504,93	1 716 202,79
Kontrolné číslo (r. 029 až r. 060)	992	6 901 878,06	1 424 919,12	5 476 958,94	5 703 556,64

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n. o., DIČ: 2021710669

Súvaha k 31. decembru 2013

Strana pasív	Číslo riadku	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	(343 314,14)	(566 446,68)
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	-	-
Fondy 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	(597 119,56)	(404 614,66)
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	235 517,24	(180 120,20)
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU (r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097)	074	2 262 318,57	2 242 807,10
1. Rezervy (r. 076 až r. 078)	075	101 686,03	120 693,34
Rezervy zákonné (451 AU)	076	-	-
Ostatné rezervy (459 AU)	077	-	-
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AU + 459 AU)	078	101 686,03	120 693,34
2. Dlhodobé záväzky (r. 080 až r. 086)	079	12 323,11	39 557,72
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	12 323,11	39 557,72
Vydané dlhopisy (473)	081	-	-
Záväzky z nájmu (474 AU)	082	-	-
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	-	-
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084	-	-
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085	-	-
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AU + 479 AU)	086	-	-
3. Krátkodobé záväzky (r. 088 až r. 096)	087	1 230 375,87	1 376 546,50
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	570 492,90	728 738,24
Záväzky voči zamestnancom (331 + 333)	089	190 677,07	198 657,28
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	115 725,73	111 846,23
Daňové záväzky (341 až 345)	091	42 342,74	29 046,11
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 AU + 474 AU + 479 AU)	096	311 137,43	308 258,64
4. Bankové výpomoci a pôžičky (r. 098 až l. 100)	097	917 933,56	706 009,54
Dlhodobé bankové úvery (461 AU)	098	-	-
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AU)	099	-	407 529,32
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100	917 933,56	298 480,22
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU (r. 102 a r. 103)	101	61 500,50	39 842,37
Výdavky budúcich období (383)	102	2 212,01	-
Výnosy budúcich období (384)	103	59 288,49	39 842,37
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU (r. 061 + r. 074 + r. 101)	104	1 980 504,93	1 716 202,79
Kontrolné číslo (r. 061 až r. 104)	993	8 222 121,54	7 409 703,65

Výkaz ziskov a strát ÚČ NUJ 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. decembru 2013
(v celých Eurách)

Za bežné účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 01 2013 12 2013

Za bezprostredne mesiac rok do mesiac rok
 predchádzajúce účtovné obdobie 01 2012 12 2012

Účtovná zvierka

Daňové identifikačné číslo

2021710669

- ☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

IČO

36119377

Názov účtovnej jednotky

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

Nová nemocnica 511

PSČ

95814

Názov obce

Partizánske

Smerové číslo telefónu

038

Číslo telefónu

7473123

Číslo faxu

7495185

E-mailová adresa

ekonomika.nsp.pe@gmail.com

Zostavená dňa:

04. 04. 2014

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky:Podpisový záznam štatutárneho
orgánu alebo člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky:

Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2013

Číslo účtu		Náklady	Č. r.	Činnosť			
				Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
501	Spotreba materiálu	01	870 679,97	7 737,02	878 416,99	1 071 832,13	
502	Spotreba energie	02	287 569,93	58 498,66	346 068,59	376 897,60	
504	Predaný tovar	03	-	72 677,80	72 677,80	296 680,28	
511	Opravy a udržiavanie	04	74 740,34	1 447,57	76 187,91	132 390,70	
512	Cestovné	05	10 582,53	-	10 582,53	13 347,65	
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 942,95	-	1 942,95	1 032,20	
518	Ostatné služby	07	474 888,50	93 863,62	568 752,12	689 132,93	
521	Mzdové náklady	08	2 864 191,44	56 321,62	2 920 513,06	2 885 511,44	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	982 834,63	18 068,66	1 000 903,29	928 764,85	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	-	-	-	-	
527	Zákonné sociálne náklady	11	41 113,72	3 024,67	44 138,39	37 541,30	
528	Ostatné sociálne náklady	12	6 226,38	438,70	6 665,08	5 056,35	
531	Daň z motorových vozidiel	13	80,54	-	80,54	150,00	
532	Daň z nehnuteľností	14	6 086,50	-	6 086,50	5 516,24	
538	Ostatné dane a poplatky	15	-	-	-	-	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	2 667,32	-	2 667,32	10 446,94	
542	Ostatné pokuty a penále	17	-	-	-	40,89	
543	Odpísanie pohľadávky	18	-	-	-	1 906,22	
544	Úroky	19	26 050,06	1 486,43	27 536,49	41 491,95	
545	Kurzové straty	20	-	-	-	25,70	
546	Dary	21	38,03	-	38,03	-	
547	Osobitné náklady	22	280,25	19,75	300,00	1 508,00	
548	Manká a škody	23	-	-	-	-	
549	Iné ostatné náklady	24	14 157,75	-	14 157,75	76 067,57	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	69 370,01	1 922,03	71 292,04	129 297,10	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	-	-	-	32 313,62	
553	Predané cenné papiere	27	-	-	-	-	
554	Predaný materiál	28	-	-	-	46 735,94	
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	-	-	-	-	
556	Tvorba fondov	30	-	-	-	-	
557	Náklady na precenenia cenných papierov	31	-	-	-	-	
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	(29 036,00)	-	(29 036,00)	(2 057,80)	
559	Tvorba a zúčtovanie zákonných opravných položiek	33	-	-	-	-	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	34	-	-	-	544,33	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	35	534,33	-	534,33	-	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	36	-	-	-	-	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	-	-	-	-	
Účtovná trieda 5 spolu r. 1 až r. 37		38	5 704 999,18	315 506,53	6 020 505,71	6 782 174,13	
Kontrolné číslo r. 01 až 38		994	11 409 998,36	631 013,06	12 041 011,42	13 564 348,26	

Číslo účtu		Výnosy	Č. r.	Činnosť			
				Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
601	Tržby za vlastné výrobky	39	-	-	-	-	
602	Tržby z predaja služieb	40	5 794 811,04	334 070,12	6 128 881,16	6 104 668,40	
604	Tržby za predaný tovar	41	-	78 894,11	78 894,11	345 292,25	
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	-	-	-	10 011,97	
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	21 848,68	-	21 848,68	17 554,98	
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	1,72	5,20	6,92	56,20	
645	Kurzové zisky	54	-	-	-	-	
646	Prijaté dary	55	570,92	-	570,92	150,00	
647	Osobitné výnosy	56	-	-	-	1 324,00	
648	Zákonné poplatky	57	-	-	-	-	
649	Iné ostatné výnosy	58	20 130,54	-	20 130,54	27 578,31	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	-	-	-	32 295,02	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	-	-	-	-	
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	-	-	-	-	
654	Tržby z predaja materiálu	62	-	-	-	46 750,24	
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	-	-	-	-	
656	Výnosy z použitia fondu	64	12 891,00	-	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	-	209,42	465,48	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	-	-	-	-	
664	Prijaté členské príspevky	70	-	-	-	-	
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1 179,46	-	1 179,46	-	
667	Prijaté príspevky z verejnej zbierky	72	-	-	-	-	
691	Dotácie	73	9 267,67	-	9 267,67	15 917,50	
Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	5 860 910,45	412 969,43	6 273 879,88	6 602 064,35	
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	155 911,27	97 462,90	253 374,17	(180 109,78)	
591	Daň z príjmov	76	0,92	17 856,01	17 856,93	10,42	
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77	-	-	-	-	
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + 77)) +/-		78	155 910,35	79 606,89	235 517,24	(180 120,20)	
Kontrolné číslo r. 39 až 78		995	12 033 643,44	1 020 864,66	13 054 508,10	12 843 909,11	

Poznámky

k 31. decembru 2013
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 3

do mesiac rok
1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

mesiac rok
od 0 1 2 0 1 2

do mesiac rok
1 2 2 0 1 2

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

e k o n o m i k a . n s p . p e @ g m a i l . c o m

Zostavené dňa:

4.4.2014

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:

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 záchrannej zdravotnej služby.

V súvislosti so zlúčením neziskových organizácií súčasná platná a účinná legislatíva neumožňuje zabezpečiť prechod povolenia na prevádzku ambulancie záchrannej zdravotnej služby vydaného nemocnici na nástupnícku organizáciu, ani neumožňuje nástupníckej organizácii inak zabezpečiť vydanie povolenia na prevádzku ambulancie záchrannej 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 záchrannej zdravotnej služby vydané nemocnici alebo inak umožnia nástupníckej organizácii poskytovať zdravotnú starostlivosť v ambulancii záchrannej 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.

2. Členovia orgánov neziskovej organizácie

Orgán	Funkcia	Meno
Správna rada	predseda	Mgr. Rastislav Hanulák (od 1.2.2013
	predseda	Ing. Peter Vaško (do 31.1.2013), člen od 1.2.2013 do 9.4.2013
	člen	Ing. Juraj Mičko (od 9.4.2013)
	člen	Mgr. Rastislav Hanulák (do 1.2.2013)
Štatutárny orgán	riaditeľ	doc.PaeDr. Jozef Božík, PhD.
Dozorná rada	riaditeľ	Ing. Michal Orihel PhD od 1.1.2012
	predseda	Juraj Krasula
	člen	PhDr. Mária Janiková
	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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	274	265
z toho počet vedúcich zamestnancov	14	26
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 riadna účtovná závierka organizácie za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 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.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. za rok 2012 bola schválená správnou radou 22. januára 2014.

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 rok 2013 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Celkové záväzky účtovnej jednotky sú vyššie ako jej majetok, v dôsledku čoho účtovná jednotka vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 343 tis. EUR k 31. decembru 2013 (31. december 2012: 566 tis. EUR) a kladný výsledok hospodárenia po zdanení za rok vtedy sa končiaci vo výške 236 tis. EUR (2012: záporný výsledok hospodárenia v sume 180 tis. EUR). Taktiež krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé aktíva o výšku 1 098 tis. EUR (31. december 2012: 913 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. decembru 2013 obchodné záväzky po splatnosti v celkovej výške 308 tis. EUR (31. december 2012: 572 tis. EUR), z čoho je po splatnosti viac ako 1 rok iba záväzok voči spoločnosti Svet zdravia, a.s. vo výške 307 tis. EUR.

Vlastník a manažment spoločnosti pokračovali aj v roku 2013 v zlepšovaní procesov s cieľom zlepšenia hospodárenia spoločnosti. Kroky sa koncentrovali na zvýšenie kontroly efektívneho vynakladania prostriedkov na výdavky spoločnosti, personálny audit a organizačné zmeny, výber, zmenu a hodnotenie dodávateľov a postupnú centralizáciu obslužných činností. Na základe pozitívneho vývoja ekonomických výsledkov spoločnosti k dátumu vydania tejto závierky 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 HODLINGS LIMITED a iných spoločností v skupine prostredníctvom obchodných záväzkov a pôžičiek a úspešného riadenia.

Vedenie neziskovej organizácie očakáva, že Spoločnosť SVET ZDRAVIA HOLDINGS LIMITED ako materská účtovná jednotka na najvyššom hierarchickom stupni skupiny 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. Obstarávací 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 zistenej 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 nevykonalosti 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 období, 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.

5. 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. K 31.12.2013 spoločnosť tvorila 100%-nú opravnú položku k pohľadávkam, pri ktorých existuje vysoká pravdepodobnosť, že nebudú vymožiteľné a sú po splatnosti viac ako + rok.

6. 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.
7. 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 listku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom listku. 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.

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k 31. decembru 2013

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

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.

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

V roku 2013 organizácia obstarala a zaradila nasledovný dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 2 400 EUR:

AM - komunikačný SW s Alfa Medical a.s.

Organizácia v roku 2012 vyradila nepoužívaný starý nemocničný informačný systém od spoločnosti RADIX.

31. december 2013

Riadok súvahy	Nehmotné výsledky z vývoje a obdobnej činnosti 003	Softvér 004	Oceniteľné práva 005	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 006	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku 007	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok 008	Celkom 002
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 31. decembru 2013

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

31. december 2012

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 003	Softvér 004	Oceniteľné práva 005	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 006	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku 007	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok 008	Celkom 002
Riadok súvahy							
Prvotné ocenenie							
K 1. januára 2012	-	115 784,00	-	-	-	-	115 784,00
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-17 774,84	-	-	-	-	-17 774,84
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	98 009,16	-	-	-	-	98 009,16
Opravy							
K 1. januára 2012	-	58 972,00	-	-	-	-	58 972,00
Prírastky	-	26 186,20	-	-	-	-	26 186,20
Úbytky	-	-17 774,84	-	-	-	-	-17 774,84
K 31. decembru 2012	-	67 383,36	-	-	-	-	67 383,36
Opravná položka							
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januára 2012	-	56 812,00	-	-	-	-	56 812,00
K 31. decembru 2012	-	30 625,80	-	-	-	-	30 625,80

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k 31. decembru 2013

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

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

31. december 2013

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	Spolu
010	011	012	013	014	015	016	017-018	019	020	009
Riadok súvahy										
Prvotné ocenenie										
K 1. januára 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. januára 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. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	29 036,00	-	29 036,00
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	29 036,00	-	29 036,00
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota										
K 1. januára 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 kotelňou (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 hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí Organizácia zaradila v roku 2013 do majetku tieto investície – kotel (104 351 EUR), dochádzkové terminály (4 351 EUR), klimatizačnú jednotku (1 857 EUR), fototerapiu (3 200 EUR), kovové polohovateľné postele s matracmi (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 31. decembru 2013

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

31. december 2012

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky	Spolu
	010	011	012	013	014	015	016	017-018	019	020	009
Riadok súvahy											
Prvotné ocenenie											
K 1. januáru 2012	-	-	-	1 252 876,00	237 013,00	-	-	158 787,00	103 072,00	-	1 751 748,00
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	146 651,92	-	146 651,92
Úbytky	-	-	-	-114 745,20	-79 079,65	-	-	-43 756,72	-	-	-237 581,57
Presuny	-	-	108 090,92	38 561,00	-	-	-	-	-146 651,92	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	108 090,92	1 176 691,80	157 933,35	-	-	115 030,28	103 072,00	-	1 660 818,35
Oprávky											
K 1. januáru 2012	-	-	-	1 104 108,00	237 013,00	-	-	37 915,00	-	-	1 379 036,00
Prírastky	-	-	1 352,42	91 976,83	-	-	-	42 096,04	-	-	135 425,29
Úbytky	-	-	-	-114 745,20	-79 079,65	-	-	-43 756,72	-	-	-237 581,57
K 31. decembru 2012	-	-	1 352,42	1 081 339,63	157 933,35	-	-	36 254,32	-	-	1 276 879,72
Opravná položka											
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	29 036,00	-	29 036,00
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	29 036,00	-	29 036,00
Zostatková hodnota											
K 1. januáru 2012	-	-	-	148 768,00	-	-	-	120 872,00	74 036,00	-	343 676,00
K 31. decembru 2012	-	-	106 738,50	95 352,17	-	-	-	78 775,96	74 036,00	-	354 902,63

Organizácia v roku 2012 zaradila do majetku nasledujúce investície (technické zhodnotenia) – rekonštrukcia urgentného príjmu (35 704 EUR); rekonštrukcia stravnej prevádzky (3 173 EUR); rekonštrukcia priestorov RTG oddelenia (41 535 EUR) a rekonštrukcia energetického hospodárstva (27 714 EUR). Organizácia v zmysle nájomnej zmluvy s mestom Partizánske získala vlastnícke právo na 2 ks parných sterilizátorov VAPOVIX a ultrasonografický prístroj Mylab50 v celkovej výške 38 561,49 EUR.

Úbytky zahŕňajú vyradenie nepotrebných, nefunkčných zariadení v celkovej výške 27 tis. EUR, transportného vozidla v celkovej výške 77 tis. EUR a predaj zdravotníckych zariadení spoločnosti SZ laboratories, a.s. v celkovej výške 87 tis. EUR.

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

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. nemala k 31. decembru 2013 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 len zákonné zmluvné poistenie pre automobily so spoločnosťou Allianz - Slovenská poisťovňa a spoločnosťou Kooperativa poisťovňa. Výška ročného poistného v roku 2013 bola 3 278,35 EUR.

2. Krátkodobý finančný majetok

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Krátkodobý finančný majetok		
Pokladnica	5 958,49	7 950,94
Ceniny	408,00	761,24
Bežné bankové účty	8 152,99	211 680,76
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	14 519,48	220 392,94

3. Zásoby3.1 Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. netvorila k 31. decembru 2013 žiadne opravné položky k zásobám, keďže neidentifikovala žiadne zastaralé alebo nadhodnotené položky zásob.

3.2 Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. nemala k 31. decembru 2013 zriadené žiadne záložné právo či obmedzenie disponovania so zásobami.

4. Pohľadávky4.1 Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zníženie – použitie OP	Zúčtovanie - rozpustenie OP	Stav k 31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	5 685,26	-	3 344,26	-	2 341,00
Ostatné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	5 685,26	-	3 344,26	-	2 341,00

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

4.2 Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 035 249,08	930 347,79
Pohľadávky po lehote splatnosti, z toho	2 972,80	47 643,17
- do 90 dní po lehote splatnosti	631,80	41 957,91
- do 180 dní po lehote splatnosti	-	-
- do 365 dní po lehote splatnosti	-	-
- nad 365 dní po lehote splatnosti	2 341,00	5 685,26
Spolu	1 038 221,88	977 990,96

4.3 Členenie pohľadávok

Krátkodobé pohľadávky	31.12.2013	31.12.2012
Pohľadávky z obchodného styku (r. 043)	1 026 190,88	964 066,43
Ostatné pohľadávky (r.044)	-	1 621,85
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (r. 045)	-	-
Daňové pohľadávky (r.046)	-	6 617,42
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)	9 690,00	-
Spolu	1 035 880,88	972 305,70

Pohľadávky v tabuľke sú uvedené v netto výške.

Pohľadávky z obchodného styku k 31. decembru 2013 zahrňujú 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. decembru 2013 zabezpečené žiadne pohľadávky.

4.5 Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky Organizácie voči zdravotným poisťovňam vo výške 956 766 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. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období	2 241,93	4 669,23
Príjmy budúcich období	-	-
Spolu	2 241,93	4 669,23

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. 1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12.2013
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	-404 614,66	-12 384,70	-	-180 120,20	-597 119,56
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-180 120,20	235 517,24	-	180 120,20	235 517,24
Spolu	-566 446,68	223 132,54	-	-	-343 314,14

Prírastok nevysporiadaného výsledku minulých rokov v sume 12 384,70 EUR predstavuje zúčtovanie vyskladnených zásob lieku Tamiflu, ktorý bol nadobudnutý bezodplatne od spoločnosti Imuna Pharm, a.s. v roku 2009.

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 2012

Položka	2012
Účtovná strata	180 120,20
Vysporiadanie účtovnej straty	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	180 120,20
Iné	-
Spolu	180 120,20

Štatutárny orgán navrhuje preúčtovať zisk za rok 2013 na – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

V. CUDZIE ZDROJE**1. Rezervy**

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zniženie rezerv	Stav k 31.12.2013
Krátkodobé rezervy					
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	72 236,84	76 748,03	72 236,84	-	76 748,03
Rezerva na audit účtovnej závierky	7 788,00	8 094,00	7 788,00	-	8 094,00
Odstupné	-	-	-	-	-
Rezerva na súdne spory	21 100,00	-	14 140,79	6 959,21	-
Rezerva na bonusy	19 469,00	16 844,00	19 469,00	-	16 844,00
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky 2012	99,50	-	99,50	-	-
Rezerva na pokutu od zdravotných poisťovní	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy spolu	120 693,34	101 686,03	113 734,13	6 959,21	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. 12. 2013	31. 12. 2012
Záväzky po lehote splatnosti	307 633,77	572 207,60
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	922 742,10	804 338,90
Krátkodobé záväzky spolu	1 230 375,87	1 376 546,50
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	12 323,11	39 557,72
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	12 323,11	39 557,72
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	1 242 698,98	1 416 104,22

3. Sociálny fond

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

	2013	2012
Stav k 1. januáru	39 557,72	59 684,00
Tvorba na ťarchu nákladov	22 328,09	19 329,00
Tvorba zo zisku	-	-
Čerpanie, z toho	-49 562,70	-39 455,28
- peňažné plnenie	-13 962,50	-20 583,00
- na regeneráciu pracovnej sily	-6 768,00	-11 036,00
- jubileá	-1 500,00	-3 500,00
- príspevok na stravu	-3 041,25	-2 472,00
- obstaranie autobusu	-607,26	-374,00
- krytie nákladov na dopravu do zamestnania	-20 160,00	-
- ostatné	-3 523,69	-1 490,28
Stav k 31. decembru	12 323,11	39 557,72

4. Bankové výpomoci a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
Kontokorentný úver	EUR	1M EUR LIBOR + 5,18% p.a.	30.4.2013	Bianco zmenka, pohľadávky	-	407 529,32
Pôžička (cash-pooling)	EUR	1M EURIBOR + 2% p.a.	28.2.2014	Pohľadávky voči zdravotným poistovniam	601 594,09	-
Pôžička	EUR	10% do 30.4.2013, 5,5% p.a. od 1.5.2013	31.12.2013	-	277 732,47	277 732,47
Spolu					879 326,56	685 261,79

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 znížené z 10 % p.a. na 5,5% p.a. Výška nezaplatených úrokov k 31. decembru 2013 bola 38 606,91 EUR.

V roku 2013 organizácia vstúpila do cash-poolingového financovania so spoločnosťou Svet zdravia, a.s. K 31.12.2013 vykazuje organizácia záväzok z cash-poolingu vo výške 601 594,09 EUR.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období:	2 212,68	-
Výnosy budúcich období:	59 288,49	39 842,37
- bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok	59 288,49	39 419,00
- ostatné	-	423,37
Spolu	61 500,50	39 842,37

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	39 419,61	34 181,57	14 312,69	59 288,49
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	422,76	-	422,76	-
Spolu	39 842,37	34 181,57	14 735,45	59 288,49

VI. VÝNOSY**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar predstavujú:

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu		%	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	-	-	-	-	-	-	-	-
Tržby z predaja služieb:								
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	5 693 411,76	5 780 699,74	-	-	5 693 411,76	5 780 699,74	91,71	89,62
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	55 739,59	63 371,04	20 319,20	-	76 058,79	63 371,04	1,23	0,98
Tržby za stravovanie	45 659,69	100 181,70	-	-	45 659,69	100 181,70	0,74	1,55
Tržby za pranie	-	-	509,93	367,72	509,93	367,72	0,01	0,01
Tržby z nájomného	-	-	74 103,29	77 415,08	74 103,29	77 415,08	1,19	1,20
Tržby z obrátového nájomného	-	-	231 067,42	75 900,00	231 067,42	75 900,00	3,72	1,18
Ostatné	-	-	8 070,28	6 733,12	8 070,28	6 733,12	0,13	0,10
Tržby z predaja služieb spolu	5 794 811,04	5 944 252,48	334 070,12	160 415,92	6 128 881,16	6 104 668,40	98,73	94,65
Tržby za predaný tovar	-	-	78 894,11	345 292,25	78 894,11	345 292,25	1,27	5,35
Tržby za vlastné výkony a tovar spolu	5 794 811,04	5 944 252,48	412 694,23	505 708,17	6 207 775,27	6 449 960,65	100,00	100,00

2. Aktivácia

V roku 2013 organizácia neaktivovala žiaden materiál. V roku 2012 bola aktivovaná krv a krvné deriváty v celkovej výške 10 011,97 EUR.

Aktivácia vnútropodnikových služieb predstavuje aktiváciu poskytovanej stravy v celkovej hodnote 21 848,68 EUR (2012: 17 554,98 EUR).

3. Ostatné a finančné výnosy

Ostatné a finančné výnosy predstavujú:

	riadok	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012
Zmluvné pokuty a penále	50	-	-	-	-	-	-
Ostatné pokuty a penále	51	-	-	-	-	-	-
Platby za odpísané pohľadávky	52	-	-	-	-	-	-
Úroky	53	1,72	-	5,20	56,20	6,92	56,20
Kurzové zisky, z toho	54	-	-	-	-	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-	-	-	-	-
Prijaté dary	55	570,92	150,00	-	-	570,92	150,00
Osobitné výnosy	56	-	1 324,00	-	-	-	1 324,00
Zákonné poplatky	57	-	-	-	-	-	-
Iné ostatné výnosy	58	20 130,54	10 276,31	-	17 302,00	20 130,54	27 578,31
refakturácia nákladov SZ Laboratories (spotreba materiálu)		-	-	-	17 302,00	-	17 302,00
refakturácia nákladov MZ SR (útvár krízového riadenia)		13 266,77	9 692,72	-	-	13 266,77	9 692,72
náhrady od poisťovní		8 135,46	510,15	-	-	8 135,46	510,15
ostatné		4,18	73,44	-	-	4,18	73,44
Ostatné výnosy spolu		20 703,18	11 750,31	5,20	17 358,20	20 708,38	29 108,51

4. Tržby z predaja a prenájmu majetku

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. v roku 2013 zaznamenala nasledovné tržby z predaja a prenájmu majetku:

	riadok	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	59	-	-	-	32 295,02	-	32 295,02
Tržby z predaja materiálu	62	-	10 989,20	-	35 761,04	-	46 750,24
Výnosy z použitia fondu	64	12 891,00	-	-	-	12 891,00	-
Výnosy z prenájmu majetku	66	-	-	-	-	-	-
Tržby z predaja a prenájmu majetku spolu		12 891,00	10 989,20	-	68 056,06	12 891,00	79 045,26

5. Príspevky z podielu zaplatenej dane

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. v roku 2013 prijala príspevky z podielu zaplatenej dane v sume 1 179,46 EUR.

6. Dotácie

Výnosy vyplývajúce z dotácií a grantov účtované v priebehu roka 2013 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 2013 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	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Nájomné majetku	98 552,54	235 507,60	658,21	23 350,00	99 210,75	258 857,60
Pranie bielizne	30 928,28	32 329,25	-	-	30 928,28	32 329,25
Výkony výpočtovej techniky	25 848,71	32 180,28	2 658,89	2 132,18	28 507,60	34 312,46
Výkony spojov	15 836,48	36 848,89	1 115,59	1 252,51	16 952,07	38 101,40
Auditorské, právne a poradenské služby	196 700,00	160 024,01	84 300,00	65 423,99	281 000,00	225 448,00
Odvoz odpadu	12 195,42	21 767,12	2 955,86	-	15 151,28	21 767,12
Ostatné služby	94 827,08	71 280,06	2 175,07	7 037,04	97 002,14	78 317,10
Ostatné služby spolu	474 888,50	589 937,21	93 863,62	99 195,72	568 752,12	689 132,93

1.2 Náklady za služby poskytnuté auditorom/auditorskou spoločnosťou

Položka	2013	2012
Overenie účtovnej závierky	8 094,00	8 448,00
Uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	-	-
Súvisiace auditorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neauditorské služby	-	-
Spolu	8 094,00	8 448,00

2. Ostatné náklady

Prehľad ostatných významných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke

		Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
	riadok	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	16	2 667,32	10 446,94	-	-	2 667,32	10 446,94
Ostatné pokuty a penále	17	-	40,89	-	-	-	40,89
Odpísané pohľadávky	18	-	1 906,22	-	-	-	1 906,22
Úroky	19	26 050,06	39 639,96	1 486,43	1 851,99	27 536,49	41 491,95
Kurzové straty, z toho	20	-	25,70	-	-	-	25,70
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-	-	-	-	0,00
Dary	21	38,03	-	-	-	38,03	0,00
Osobitné náklady	22	280,251	1 508,00	19,75	-	300,00	1 508,00
Manká a škody	23	-	-	-	-	-	0,00
Iné ostatné náklady	24	14 157,75	74 864,80	-	1 202,77	14 157,75	76 067,57
bankové poplatky		7 512,96	26 264,40	-	-	7 512,96	26 264,40
(+)tvorba /(-) rozpustenie rezervy na súdne spory		-6 959,21	21 100,00	-	-	-6 959,21	21 100,00
poplatky leasing		-	13 690,89	-	-	-	13 690,89
poistné		9 020,12	8 985,84	-	880,71	9 020,12	9 866,55
ostatné		4 583,88	4 823,67	-	322,06	4 583,88	5 145,73
Ostatné náklady spolu		43 193,41	128 432,50	1 506,18	3 054,77	44 699,59	131 487,27

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 391 421,43 EUR (2012: 124 593,04 EUR).

Prehľad prenajatého majetku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Položka	2013	2012
Dlhodobý nehmotný majetok	358,49	278,00
Budovy a stavby	2 351 260,97	1 451 813,00
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	1 412 153,39	737 371,00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	-	46 255,00
Spolu	3 763 772,85	2 235 717,00

2. Podmienený majetok

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. nemala žiaden podmienený majetok k 31. decembru 2013.

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. decembru 2013 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 (3 841 tis. EUR) a splátkového úveru (2 000 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.

4. Iné podsúvahové účty

Podsúvahová položka	2013	2012
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Iné – drobný hmotný majetok	186 382,23	50 864,92

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

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.