

**Poznámky**

k 31.januáru 2014  
(v eurách)

Za bežné účtovné  
obdobie

mesiac rok  
od 0 1 2 0 1 4

do mesiac rok  
0 1 2 0 1 4

Za bezprostredne  
predchádzajúce  
účtovné obdobie

mesiac rok  
od 0 1 2 0 1 3

do mesiac rok  
1 2 2 0 1 3

Účtovná závierka:

riadna  
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3 6 1 1 9 3 7 7

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 7 1 0 6 6 9

Názov účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

N o v á n e m o c n i c a 5 1 1

PSC

9 5 8 1 4

Názov obce

P a r t i z á n s k e

Číslo telefónu




0 3 8 / 7 4 7 3 1 2 3

Číslo faxu

0 3 8 / 7 4 9 5 1 8 5

e-mailová adresa

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

Zostavené dňa:  28.4.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: 
---------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Poznámka:

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

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Základné údaje o neziskovej organizácii

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

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

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

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

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

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

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

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

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

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

## 2. Členovia orgánov neziskovej organizácie

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

## 3. Činnosť neziskovej organizácie

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

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

- prenájom nebytových a bytových priestorov.

Prevádzka verejnej lekárne bola ukončená 31. marca 2013.

## 4. Zamestnanci

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

## 5. Organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá žiadne organizácie v svojej zriaďovateľskej pôsobnosti.

## 6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

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

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

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

Celkové záväzky účtovnej jednotky sú vyššie ako jej majetok, v dôsledku čoho účtovná jednotka vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 362 tis. EUR k 31. januáru 2014 (31. december 2013: 353 tis. EUR) a záporný výsledok hospodárenia po zdanení za rok vtedy sa končiaci vo výške 8 957 EUR (2013: kladný výsledok hospodárenia v sume 226 tis. EUR). Taktiež krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé aktíva o výšku 1 158 tis. EUR (31. december 2013: 1 155 tis. EUR). V roku 2013 došlo vplyvom efektívneho riadenia kapitálu k zlepšeniu platobnej schopnosti, čo sa prejavilo na znížení obchodných záväzkov po splatnosti. Nemocnica eviduje k 31. januáru 2014 obchodné záväzky po splatnosti v celkovej výške 307 tis. EUR (31. december 2013: 308 tis. EUR) z čoho je po splatnosti viac ako 1 rok záväzok voči spoločnosti Svet zdravia, a.s. vo výške 307 tis. EUR.

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

Schopnosť neziskovej organizácie pokračovať vo svojej činnosti, realizovať svoje aktíva a splácať záväzky v sumách vykázaných v účtovnej závierke, závisí od pokračujúceho financovania zo strany hlavnej materskej spoločnosti SVET ZDRAVIA HOLDINGS LIMITED a iných spoločností v skupine prostredníctvom obchodných záväzkov a pôžičiek a úspešnej implementácie ozdravného programu. 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. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním a uvedením do používania,
- b) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť,
- c) majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 086 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 096 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- d) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný bezodplatne – reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa účtuje na ľarchu účtu účtovej skupiny 04 – Obstaranie dlhodobého majetku, 01 – Dlhodobý nehmotný majetok alebo 02 – Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný so súvzťažným zápisom v prospech účtu 384 – Výnosy budúcich období. Účet 384 – Výnosy budúcich období sa rozpušťa 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

**Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.**

**Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014**

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

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 nevykonalnosti 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

- m) pôžičky a úvery – pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) časové rozlíšenie na strane pasív – očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- o) prenajatý 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 jednotlivým pohľadávkam sa stanovuje individuálne. Organizácia tvorí 100%-nú opravnú položku k pohľadávkam, pri ktorých existuje vysoká pravdepodobnosť, že nebudú vymožitelné a sú po splatnosti viac ako 1 rok.

6. Dotácie a granty poskytnuté účtovnej jednotke – na ťarchu 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 lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

### III. AKTÍVA

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

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

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

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

1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty 31. január 2014

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti</i> 003	<i>Softvér</i> 004	<i>Oceniťelné práva</i> 005	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i> 006	<i>Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku</i> 007	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok</i> 008	<i>Celkom</i> 002
<b>Prvotné ocenenie</b>							
K 1. januáru 2014	-	100409,16	-	-	-	-	100409,16
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. Januáru 2014	-	100 409,16	-	-	-	-	100 409,16
<b>Oprávky</b>							
K 1. januáru 2014	-	92186,40	-	-	-	-	92186,40
Prírastky	-	2091,92	-	-	-	-	2091,92
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	94278,32	-	-	-	-	94278,32
<b>Opravná položka</b>							
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>							
K 1. januáru 2014	-	8222,76	-	-	-	-	8222,76
K 31. januáru 2014	-	6130,84	-	-	-	-	6130,84

31. december 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti</i> 003	<i>Softvér</i> 004	<i>Oceniťelné práva</i> 005	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i> 006	<i>Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku</i> 007	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok</i> 008	<i>Celkom</i> 002
<b>Prvotné ocenenie</b>							
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
<b>Oprávky</b>							
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
<b>Opravná položka</b>							
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-
<b>Zostatková hodnota</b>							
K 1. januáru 2013	-	30 625,80	-	-	-	-	30 625,80
K 31. decembru 2013	-	8 222,76	-	-	-	-	8 222,76

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

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

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

31. január 2014

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

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



Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

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

31. december 2013

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

Organizácia v roku 2013 zaradila do majetku nasledujúce investície (technické zhodnotenia) – rekonštrukcia urgentného nadjazdu pre sanitky (21 470 EUR); rekonštrukcia strechy nad lôžkovými oddeleniami (86 862 EUR); rekonštrukcia strechy nad kotoľňou (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 huteľných vecí a súborov huteľných vecí Organizácia zaradila v roku 2013 do majetku tieto investície – kotol (104 351 EUR), dochádzkové terminály (4 351 EUR), klimatizačnú jednotku (1 857 EUR), fototerapiu (3 200 EUR), kovové polohovateľne posteľe 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 mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

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

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

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

#### 1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. mala zákonné zmluvné poistenie pre automobily so spoločnosťou Kooperatíva poisťovňa. Výškapoistného roku 2014 bola 1194,98 EUR a so spoločnosťou Allianz-slovenská poisťovňa poistenie zodpovednosti za škodu (všeobecné, profesijné a environmentálnu škodu) v sume 491,47 EUR.

## 2. Krátkodobý finančný majetok

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

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

## 3. Zásoby

#### 3.1 Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

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

#### 3.2 Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

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

## 4. Pohľadávky

#### 4.1 Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

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

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

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

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

**4.2 Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:**

	31.1.2014	31.12.2013
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 041 452,03	1035248,99
Pohľadávky po lehote splatnosti, z toho	4 947,31	2 972,80
- do 90 dní po lehote splatnosti	2 606,31	631,80
- do 180 dní po lehote splatnosti	-	-
- do 365 dní po lehote splatnosti	-	-
- nad 365 dní po lehote splatnosti	2 341,00	2 341,00
<b>Spolu</b>	<b>1 046 399,34</b>	<b>1 038 221,79</b>

**4.3 Členenie pohľadávok**

<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	31.1.2014	31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku (r. 043)	1 037 399,34	1 028 531,88
Ostatné pohľadávky (r.044)	-	-
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (r. 045)	-	-
Daňové pohľadávky (r.046)	-	-
Pohľadávky z dôvodu fin. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom miestnej samosprávy (r.047)	-	-
Pohľadávky voči účastníkom združení (r.048)	-	-
Spojovací účet pri združení (r.049)	-	-
Iné pohľadávky (r.050)	9000,00	9 689,91
<b>Spolu</b>	<b>1 046 399,34</b>	<b>1 038 221,79</b>

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

**4.4 Zabezpečenie pohľadávok**

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

**4.5 Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami**

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky Organizácie voči zdravotným poisťovňam vo výške 951052 EUR, a to v prospech spoločnosti Tatrabanka, a.s., v súvislosti s kontokorentným úverom čerpaným spoločnosťou Svet zdravia, a.s., ktorá je zriaďovateľom neziskovej organizácie Nemocnica na okraji mesta, n.o.

**5. Časové rozlíšenie**

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.1.2014	31.12.2013
Náklady budúcich období	47,05	2 241,93
Príjmy budúcich období	-	-
<b>Spolu</b>	<b>47,05</b>	<b>2 241,93</b>

**IV. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU**

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

	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.1.2014
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	663,87	-	-	-	663,87
z toho:	-	-	-	-	-
<i>nadačné imanie v nadácii</i>	-	-	-	-	-
<i>vklady zakladateľov</i>	663,87	-	-	-	663,87
<i>prioritný majetok</i>	-	-	-	-	-
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	-	-	-	-	-
Fond reprodukcie	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
<b>Fondy zo zisku</b>	-	-	-	-	-
Rezervný fond	-	-	-	-	-
Fondy tvorené zo zisku	-	-	-	-	-
Ostatné fondy	17 624,31	-	-	-	17 624,31
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-597 119,56	-	-	226 251,35	-370 868,21
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	226 251,35	-8 956,74	-	-226 251,35	-8 956,74
<b>Spolu</b>	<b>-352 580,03</b>	<b>-8 956,74</b>	-	-	<b>-361 536,77</b>

1.2 Informácie o vlastnom imaní

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

1.3 Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2013

<i>Položka</i>	<b>2013</b>
Účtovný zisk	226 251,35
<b>Vysporiadanie účtovného zisku</b>	<b>2013</b>
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	226 251,35
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>226 251,35</b>

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

## V. CUDZIE ZDROJE

### 1. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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

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

### 2. Závazky

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

	31.1.2014	31.12.2013
Závazky po lehote splatnosti	307 422,91	307 633,77
Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	953 913,13	932 007,99
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 261 336,04</b>	<b>1 239 641,76</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	13 378,50	12 323,11
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov	-	-
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>13 378,50</b>	<b>12 323,11</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1 274 714,54</b>	<b>1 251 964,87</b>

### 3. Sociálny fond

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

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

**4. Bankové výpomoci a pôžičky**

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

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. januáru 2014 bola 39 904,35 EUR.

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

**5. Časové rozlíšenie**

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.1.2014	-	31.12.2013
<b>Výdavky budúcich období:</b>	-		<b>2 212,68</b>
<b>Výnosy budúcich období:</b>	<b>58 253,04</b>		<b>59 288,49</b>
- bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok	58 253,04		59 288,49
- ostatné	-		-
<b>Spolu</b>	<b>58 253,04</b>		<b>61 500,50</b>

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

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

Tržby za vlastné výkony a tovar predstavujú:

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu		%	
	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
<b>Tržby za vlastné výrobky</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Tržby z predaja služieb:</b>								
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	477 475,02	5 646 467,86	-	-	477 475,02	5 646 468,11	93,14	90,98
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	4 917,57	54 158,75	3 122,73	20 319,20	8 040,30	74 477,95	1,57	1,20
Tržby za stravovanie	1 406,71	45 659,69	-	-	1 406,71	45 659,69	0,27	0,73
Tržby za pranie	-	-	41,80	509,93	41,80	509,93	0,01	0,01
Tržby z nájomného	-	-	4 911,81	75 684,13	4 911,81	75 684,13	0,96	1,22
Tržby z obrátového nájomného	-	-	18 972,00	231 067,42	18 972,00	231 067,42	3,70	3,71
Ostatné	-	26,82	1 767,61	54 987,11	1 767,61	55 013,93	0,34	0,88
<b>Tržby z predaja služieb spolu</b>	<b>483 799,30</b>	<b>5 746 313,12</b>	<b>28 815,95</b>	<b>382 567,79</b>	<b>512 615,25</b>	<b>6 128 881,16</b>	<b>100,00</b>	<b>98,73</b>
<b>Tržby za predaný tovar</b>	-	-	-	<b>78 894,11</b>	-	<b>78 894,11</b>	-	<b>1,27</b>
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar spolu</b>	<b>483 799,30</b>	<b>5 746 313,12</b>	<b>28 815,95</b>	<b>461 461,90</b>	<b>512 615,25</b>	<b>6 207 775,27</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**2. Aktivácia**

V roku 2014 organizácia neaktivovala žiaden materiál.

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

**3. Ostatné a finančné výnosy**

Ostatné a finančné výnosy predstavujú:

	riadok	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
		Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
Zmluvné pokuty a penále	50	-	-	-	-	-	-
Ostatné pokuty a penále	51	-	-	-	-	-	-
Platby za odpísané pohľadávky	52	-	-	-	-	-	-
Úroky	53	-	1,72	0,04	5,20	0,04	6,92
Kurzové zisky, z toho	54	-	-	-	-	-	-
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		-	-	-	-	-	-
Prijaté dary	55	11,30	570,92	-	-	11,30	570,92
Osobitné výnosy	56	-	-	-	-	-	-
Zákonné poplatky	57	-	-	-	-	-	-
Iné ostatné výnosy	58	815,19	20 130,54	-	-	815,19	20 130,54
<i>refakturácia nákladov SZ Laboratories (spotreba materiálu)</i>		-	-	-	-	-	-
<i>refakturácia nákladov MZ SR (útvár krízového riadenia)</i>		814,95	13266,77	-	-	814,95	13266,77
<i>náhrady od poisťovní</i>		-	8135,46	-	-	-	8135,46
<i>ostatné</i>		0,24	4,18	-	-	0,24	4,18
<b>Ostatné výnosy spolu</b>		<b>826,49</b>	<b>20 703,18</b>	<b>0,04</b>	<b>5,20</b>	<b>826,53</b>	<b>20 708,38</b>

**4. Tržby z predaja a prenájmu majetku**

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. v roku 2014 zaznamenala nasledovné tržby z predaja a prenájmu majetku:

	riadok	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
		Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	59	-	-	-	-	-	-
Tržby z predaja materiálu	62	-	-	-	-	-	-
Výnosy z použitia fondu	64	-	12 891,00	-	-	-	12 891,00
Výnosy z prenájmu majetku	66	-	-	-	-	-	-
<b>Tržby z predaja a prenájmu majetku spolu</b>		-	<b>12 891,00</b>	-	-	-	<b>12 891,00</b>

**5. Príspevky z podielu zaplatenej dane**

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

**6. Dotácie**

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

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

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

	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
Nájomné majetku	9 186,00	98 464,49	-	746,26	9 186,00	99 210,75
Pranie bielizne	2 478,54	30 928,28	41,80	-	2 520,34	30 928,28
Výkony výpočtovej techniky	3 583,04	25 996,95	211,72	2 510,65	3 794,76	28 507,60
Výkony spojov	1 660,32	15 836,48	83,33	1 115,59	1 743,65	16 952,07
Auditorské, právne a poradenské služby	16 391,67	196 700,00	7 025,00	84 300,00	23 416,67	281 000,00
Odvoz odpadu	5,01	12 195,42	330,82	2 955,86	335,83	15 151,28
Ostatné služby	19 612,48	94 827,08	192,73	2 175,06	19 805,21	97 002,14
<b>Ostatné služby spolu</b>	<b>52 917,06</b>	<b>474 948,70</b>	<b>7 885,40</b>	<b>93 803,42</b>	<b>60 802,46</b>	<b>568 752,12</b>

**1.2 Náklady za služby poskytnuté audítorom/audítorskou spoločnosťou**

<b>Položka</b>	<b>Január 2014</b>	<b>Rok 2013</b>
Overenie účtovnej závierky	-	8094,00
Uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	-	-
Súvisiace auditorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neauditorské služby	-	-
<b>Spolu</b>	<b>-</b>	<b>8 094,00</b>



## 2. Ostatné náklady

Prehľad ostatných významných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke

	riadok	Hlavná činnosť		Podnikateľská činnosť		Spolu	
		Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013	Január 2014	Rok 2013
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	16	-	2 667,32	-	-	-	2 667,32
Ostatné pokuty a penále	17	-	-	-	-	-	-
Odpísané pohľadávky	18	-	-	-	-	-	-
Úroky	19	1 224,97	25 853,74	72,38	1 682,75	1 297,35	27 536,49
Kurzové straty, z toho	20	-	-	-	-	-	-
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		-	-	-	-	-	-
Dary	21	-	38,03	-	-	-	38,03
Osobitné náklady	22	94,42	277,61	5,58	22,39	100,00	300,00
Manká a škody	23	-	-	-	-	-	-
Iné ostatné náklady	24	2 091,19	14 157,75	-	-	2 091,19	14 157,75
<i>bankové poplatky</i>		211,53	7 512,96	-	-	211,53	7 512,96
<i>(+)tvorba /(-) rozpustenie rezervy na súdne spory</i>		-	6 959,21	-	-	-	6 959,21
<i>poplatky leasing</i>		-	-	-	-	-	-
<i>poistné</i>		1 714,33	9 020,12	-	-	1 714,33	9 020,12
<i>ostatné</i>		165,33	4 583,88	-	-	165,33	4 583,88
<b>Ostatné náklady spolu</b>		<b>3 410,58</b>	<b>42 994,45</b>	<b>77,96</b>	<b>1 705,14</b>	<b>3 488,54</b>	<b>44 699,59</b>

## VIII. Podsúvahové účty a iné aktíva a pasíva

### 1. Prenajatý majetok

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o., si formou operatívneho prenájmu prenajíma hnuťelný 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 hnuťelný majetok v celkovej obstarávacej hodnote 435 220,33 EUR (2013: 391 421,43 EUR).

Prehľad prenajatého majetku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

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

### 2. Podmieneny majetok

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

### 3. Podmienené záväzky

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

Spoločnosť je spoluručiteľom za materskú spoločnosť Svet Zdravia, a.s. voči Tatra banka, a. s. z titulu čerpania kontokorentného úveru (5 465 tis. EUR) a splátkového úveru (2 000 tis. EUR).

Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o.

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke zostavenej k 31. januáru 2014

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

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

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

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

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