

## Čl. I

## Všeobecné údaje

(1) Zakladatelia účtovnej jednotky:

Spoluzakladatelia:

Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky, Limbová 2, Bratislava

HUMANITA, n.o., Sv. Jakuba 21, 08501 Bardejov

Dátum založenia: 27.6.2002

Dátum zápisu do Registra neziskových organizácií: 1.7.2002

(2) Správne, dozorné a štatutárne orgány:

**Správna rada NsP Sv. Jakuba, n. o., Bardejov****Zástupcovia za štát :**

MVDr. ŠUTTA Juraj	predseda
Ing. HOLEVA Viliam	člen
MUDr. ŠUCHOVÁ Martina, PhD.	člen
Ing. BREZNIČAN Marek	člen
PhDr. BRDÁRSKÝ Milan	člen

**Zástupcovia za HUMANITA, n.o. :**

JUDr. PATAKY Ján	člen
Ing. JUDr. KOMORA Jaroslav	člen
JUDr. PETKO Peter	člen

Dňom 12.12.2014 boli menovaní noví členovia Správnej rady:

**Zástupcovia za štát :**

Ing. Jana Kováčová	predseda
Ing. HOLEVA Viliam	člen
MUDr. ŠUCHOVÁ Martina, PhD.	člen
Ing. Petra Kováčiková	člen
PhDr. BRDÁRSKÝ Milan	člen

**Zástupcovia za HUMANITA, n.o. :**

JUDr. PATAKY Ján	člen
Ing. JUDr. KOMORA Jaroslav	člen
JUDr. PETKO Peter	člen

## Dozorná rada NsP Sv. Jakuba, n. o., Bardejov

Ing. BEŇOVÁ Oľga	predsedníčka
MUDr. SOLANKA Miroslav	člen
Ing. FECKANIN Maroš	člen

Štatutárny orgán: MUDr. Marián Petko, MPH - riaditeľ

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Účtovná jednotka bola založená na poskytovanie zdravotnej starostlivosti. Okrem toho vykonáva podnikateľskú činnosť v oblasti prenájmu nebytových priestorov, maloobchodu – verejná lekáreň, kvetinárstvo, bufety, sociálnych služieb, a iných služieb.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bol za rok 2014 694,19, za rok 2013 bol 691,10. Počet vedúcich zamestnancov v roku 2014 zostal rovnaký ako v roku 2013, t.j. 26. V roku 2014 účtovná jednotka nevyslala žiadnych dobrovoľníkov a ani žiadni dobrovoľníci pre ňu nevykonávali dobrovoľnícku činnosť.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	694,19	691,10
z toho počet vedúcich zamestnancov	26	26
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá v zriaďovateľskej pôsobnosti žiadne organizácie.

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

### Čl. II

#### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

Účtovná jednotka účtuje v podvojnóm účtovníctve a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky zo 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania, v znení opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24485/2008-74, opatrenia z 12. marca 2009 č. MF/10294/2009-74, opatrenia z 3. decembra 2009 č. MF/25238/2009-74, opatrenia z 26. novembra 2010 č. MF/25000/2010-74, opatrenia z 13. decembra 2011 č. MF/26582/2011-74 a opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom neevidujeme.

g) dlhodobý finančný majetok,

Cenné papiere a podiely organizácia neeviduje.

h) zásoby obstarané kúpou,

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Vydávané zásoby do spotreby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (krv a krvné deriváty) sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

j) zásoby obstarané iným spôsobom,

Zásoby obstarané iným spôsobom neevidujeme.

k) pohľadávky,

Pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

l) krátkodobý finančný majetok,

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

o) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Výnosy budúcich období predstavujú financovaný dlhodobý majetok z iných zdrojov, ktoré sa vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi rozpúšťajú do výnosov.

p) deriváty,

Deriváty organizácia neviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia neviduje.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
-------------------------------	--------------------	---------------------------

---

Softvér

4

lineárna

25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 500 EUR, sa

účtuje ako spotreba materiálu. Pozemky a umelecké diela a zbierky (obrazy) sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Inžinierske stavby	30	lineárna	3,33
Inžinierske stavby	40	lineárna	2,5
Drobné stavby	12	lineárna	8,33
Budovy	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý nehmotný majetok

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		95 031					95 031
prírastky		9 654			9 654		19 308
úbytky		2 165					2 165
presuny					-9 654		-9 654
Stav na konci bežného účtovného obdobia		102 520					102 520
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		84 619					84 619
prírastky		5 806					5 806
úbytky		2 165					2 165
Stav na konci bežného účtovného obdobia		88 260					88 260
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		10 412					10 412
Stav na konci bežného účtovného obdobia		14 260					14 260

Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	475 030		16 327 415	7 877 105	535 798				97 157		25 312 505
prírastky		978	315 189	532 570	16 000				883 745		1 748 482
úbytky				360 971	90 181						451 152
presuny									-863 760		- 863 760
Stav na konci bežného účtovného obdobia	475 030	978	16 642 604	8 048 704	461 617				117 142		25 746 075
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			4 881 863	6 700 216	443 747						12 025 826
prírastky			797 829	309 560	32 768						1 140 157
úbytky				360 971	90 181						451 152
Stav na konci bežného účtovného obdobia			5 679 692	6 648 805	386 334						12 714 831
<b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									44 386		44 386
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									44 386		44 386
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	475 030		11 445 552	1 176 889	92 051				52 771		13 242 293
Stav na konci bežného účtovného obdobia	475 030	978	10 962 912	1 399 899	75 283				72 756		12 986 858

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Účtovná jednotka eviduje prioritný majetok na samostatných majetkových účtoch.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Majetok má organizácia poistený na základe poistnej zmluvy o poistení majetku právnických a podnikajúcich osôb a zmluve o poistení strojov a zariadení. Poistná suma majetku 45 237 tis. EUR, poistná suma strojov a zariadení 6 950 tis. EUR.

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

Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	32 750	26 038
Ceniny	8 497	6 589
Bežné bankové účty	252 201	110 712
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>293 448</b>	<b>143 339</b>

Iný krátkodobý finančný majetok neevidujeme.

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

V sledovanom účtovnom období sme nevytvorili žiadnu opravnú položku k zásobám.

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

311 – Pohľadávky z obchodného styku – podnikateľská činnosť - za nájom, stravovanie a iné služby – 30 858 EUR

<b>315 – pohľadávky voči ZP – hlavná činnosť</b>	<b>2 178 988 €</b>
- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	1 604 704 €
- Union zdravotná poisťovňa, a.s.	177 285 €
- Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s.	396 999 €



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

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky	66 464				66 464
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>66 464</b>				<b>66 464</b>

V roku 2014 sme netvorili opravnú položku k pohľadávkam.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 208 846	2 407 287
Pohľadávky po lehote splatnosti	151 830	144 312
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>2 360 676</b>	<b>2 485 135</b>

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období:

Poistné – 297 EUR

Dopredu zaplatené nájomné – 50 912 EUR

Služby (kontrolné laboratórne skúšky, provízia) – 5 817 EUR

Príjmy budúcich období:

Služby (zdravotná starostlivosť) – 325 630 EUR

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

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

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	10 822 759				10 822 759

z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	6 210 450				6 210 450
ostatné základné imanie	4 612 309				4 612 309
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	312 265				312 265
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 437 248	139 798			-2 297 450
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	139 798	313		-139 798	313
<b>Spolu</b>	<b>8 837 574</b>	<b>140 111</b>		<b>-139 798</b>	<b>8 837 887</b>

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	139 798
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	139 798
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	73 172		73 172		
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>73 172</b>		<b>73 172</b>		
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>73 172</b>		<b>73 172</b>		

V roku 2014 sme rezervy netvorili.

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>325 – Ostatné záväzky</b>					
Magellan Slovakia – dohoda o zaplatení dlhu v splátkach	3 330	227 482	71 123		159 689
<b>379 – Iné záväzky</b>					
Suma záväzkov voči zamestnancom uhrádzaná z bankového účtu	416 917	5 493 882	5 462 234		448 565

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

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

- do jedného roka vrátane,
- od jedného roka do piatich rokov vrátane,
- viac ako päť rokov,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	2 104 330	1 998 847
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 606 542	1 854 887
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 710 872</b>	<b>3 853 736</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	182 499	276 857

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>182 499</b>	<b>276 857</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>4 893 371</b>	<b>4 130 593</b>

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>54 662</b>	<b>59 082</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	66 170	58 522
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-70 739	-62 942
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>50 093</b>	<b>54 662</b>

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver	EUR	1-mesačný EURIBOR + 2,49%	16.01.2016	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poisťného plnenia -vlastná blankozmenka	122 818	242 316
Dlhodobý bankový úver	EUR	6-mesačný EURIBOR + 3,05%	31.12.2016	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poisťného plnenia -vlastná blankozmenka	106 480	160 000
<b>Spolu</b>					<b>229 298</b>	<b>402 316</b>

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Výdavky budúcich období neevidujeme.

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

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	5 169		2 569	2600
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	2 770 731		288 354	2 482 377
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	2 618		150	2 468
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Ostatné výnosy budúcich období	10 236	16 334	10 236	16 334

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
  1. do jedného roka vrátane,
  2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  3. viac ako päť rokov.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	226 806	120 298	7 182	127 480
do jedného roka vrátane	108 982	67 531	5 422	72 953
od jedného roka do piatich rokov vrátane	117 824	52 767	1 760	54 527
viac ako päť rokov				

## Čl. IV

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby od zdravotných poisťovní - HČ	14 223 206	14 050 423
Tržby za nájom a služby s tým súvisiace - PČ	134 784	133 615
Tržby za predaný tovar - PČ	1 892 137	1 689 469

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Klinické skúšania	57 444	131 918
Tržby za parkovné	18 594	16 933
Sponzorské	82 504	42 918
Tržby z predaja materiálu	16 030	13 514
Prijaté príspevky od iných organizácií – sociálne lôžka	189 374	137 831
Prijaté príspevky od fyzických osôb – sociálne lôžka	97 740	101 849

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

V roku 2014 sme neprijali žiadne dotácie a granty.

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V rámci finančných výnosov nemáme žiadnu významnú položku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu (lieky, zdravotnícky materiál, krv, potraviny, kancelársky materiál, čistiace a dezinfekčné prostriedky, materiál na údržbu, drobný hmotný majetok)	3 654 235	3 881 864
Spotreba energie (elektrická energia, plyn, voda)	425 869	502 728
Predaný tovar (verejná lekáreň, bufety, kvetinárstvo)	1 650 142	1 435 320
Opravy a udržiavanie (údržba budov a stavieb, údržba vozového parku, zdravotníckej a nezdravotníckej techniky)	201 765	187 524
Ostatné služby, z toho:	1 170 191	970 373
-výkony spojov (telefón, internet, poštovné)	28 047	36 139
-služby zdravotníckeho personálu	512 909	400 085
Ostatné (zmluvný a náhodný servis, náklady na pracovnú zdravotnú službu, právne, konzultačné a poradenské služby, vývoz odpadu)	629 235	534 149

Osobitné náklady – neuplatnená DPH	195 651	184 580
Iné ostatné náklady - poisťné	53 401	50 248

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Úhrada nákladov súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti	0	586
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		<b>0</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky – z lízingu, bankové, nebankové, z omeškania	21 274	28 836

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	2 700
uistiťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>2 700</b>

## ČI. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Názov položky	Suma
Stravné lístky vlastné pre cudzích strávníkov	9 496
Stravné poukážky cudzích spoločností	781
Materiál civilnej ochrany	12 959
Drobný hmotný majetok civilnej ochrany	8 048

## ČI. VI

### Ďalšie informácie

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

Nemáme náplň pre túto položku.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Nemáme náplň pre túto položku.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

Nemáme náplň pre túto položku.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Lampový stĺp v záhade KN 1057.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.



Prehľad peňažných tokov (Cash Flow Statements) za rok 2014

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	449	139 917
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	521 230	936 458
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	1 145 510	1 169 359
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení	453	237
A.1.3 Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4 Zmeny stavu rezerv		
A.1.5 Zmena stavu opravných položiek		44 386
A.1.6 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	-641 852	-301 367
A.1.7 Dividendy, podiely účtované do výnosov		
A.1.8 Úroky účtované do nákladov	21 273	28 836
A.1.9 Úroky účtované do výnosov	-431	-505
A.1.10 Kurzový zisk k peňažným prostriedkom ku dňu ÚZ		
A.1.11 Kurzová strata ku dňu ÚZ		
A.1.12 Výsledok z predaja DM	-3 723	-4 488
A.1.13 Ostatné nepeňažné operácie		
A.2 Zmena stavu pracovného kapitálu	952 125	-596 997
A.2.1 Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti	124 459	-75 914
A.2.2 Zmena stavu krátkod. záväzkov z prev. činnosti	844 496	-475 047
A.2.3 Zmena stavu zásob	-16 830	-46 036
A.3 Prijaté úroky	431	505
A.4 Výdavky na zaplatené úroky	-21 273	-28 836
A.5 Príjmy z dividend a iných podielov na zisku		
A.6 Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>1 452 962</b>	<b>451 047</b>
A.7 Výdavky na daň z príjmov	-201	-96
A.8 Príjmy mimoriadne na prevádzkovú činnosť		
A.9 Výdavky mimoriadne na prevádzkovú činnosť		
<b>A. Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti</b>	<b>1 452 761</b>	<b>450 951</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B.1 Výdavky na obstaranie DNM	-9 654	-2 160
B.2 Výdavky na obstaranie DHM	-883 745	-343 217
B.3 Výdavky na obstaranie DFM		
B.4 Príjmy z predaja DNM		
B.5 Príjmy z predaja DHM	4 176	4 725

B.6	Príjmy z predaja DFM		
B.7	Príjmy mimoriadne na investičnú činnosť		
B.8	Výdavky mimoriadne na investičnú činnosť		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-889 223</b>	<b>-340 652</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do VI		
C.1.3	Prijaté peňažné dary		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5	Výdavky spojené so znížením fondov vytv. ÚJ		
C.1.6	Výdavky na vyplatenie podielu na VI		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti		
C.2.1	Príjmy z úverov, ktoré ÚJ poskytla banka		160 000
C.2.2	Výdavky na splácanie úverov, ktoré ÚJ poskytla banka	-323 639	-382 946
C.2.3	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.4	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.5	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-89 790	-29 984
C.2.6	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov		
C.2.7	Výdavky na splácanie ostatných dlhod. záväzkov		
C.3	Špecifické položky k finančným činnostiam		
C.4	Alternatívne vykazované položky		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-413 429</b>	<b>-252 930</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>150 109</b>	<b>-142 631</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia</b>	<b>143 339</b>	<b>285 970</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia</b>	<b>293 448</b>	<b>143 339</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom ku dňu účtovnej závierky</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ku dňu účtovnej závierky</b>	<b>293 448</b>	<b>143 339</b>