

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	6	0	8	4	2	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 /SID

--	--	--	--

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Sídlo: Limbova č.2, 837 52 Bratislava

IČO: 165565

Nemocnica s poliklinikou

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

IČO: 36084221

Dátum založenia: 1.januára 2003

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

Správna rada od 1.1.2014: Ing. Drahoslava Kupcová

JUDr. Michal Straka

Ing. Marek Brezničan

Ing. Lukáš Kmeťo

MUDr. Alan Suchánek

Mgr. Magdaléna Kovačovičová

Správna rada od 6.11.2014 do 31.12.2014: Ing. Jana Kováčová

PhDr. Milan Brdársky

Ing. Petra Kováčiková

Ing. Róbert Maguľa

MUDr. Alan Suchánek

Mgr. Magdaléna Kovačovičová

Dozorná rada od 1.1.2014: JUDr. Renáta Zmajkovičová - do 4.11.2014

MUDr. Ján Ranostaj

Adriána Herdová

Dozorná rada od 5.11.2014 do 31.12.2014: MUDr. Ján Ranostaj

Adriána Herdová

Štatutárny zástupca Nemocnice Alexandra Wintera n.o.: JUDr. Mária Domčeková

(3) Účtovná jednotka bola zriadená na poskytovanie liečebno-preventívnej starostlivosti, LSPP pre deti a dorast. Účtovná jednotka vykonáva aj podnikateľskú činnosť – prenájom nebytových priestorov.

(4) (4) **Tabuľka o počte zamestnancov a dobrovoľníkov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	427,72	440,83
z toho počet vedúcich zamestnancov	33,33	34,17
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

(2) V roku 2014 neboli v účtovníctve realizované žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód hospodárenia účtovnej jednotky.

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

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nemá

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nemá

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – nemá

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nemá

g) dlhodobý finančný majetok - nemá

h) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – aktivovaná krv a krvné deriváty, cena podľa platného opatrenia MZ SR

j) zásoby obstarané iným spôsobom – darom – cenou podľa darovacej zmluvy

k) pohľadávky – menovitou hodnotou

l) krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou

m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitou hodnotou

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou

o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitou hodnotou

p) deriváty - nemá

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nemá

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku: NAW n.o. zaraďovala IM do odpisových skupín podľa Klasifikácie produktov . Pri účtovaní odpisov – odpisujeme rovnomerne, podľa doby použitia, zastaralosti – vlastným % - pomerným odpisom.

Pre účely daňových odpisov NAW n.o. používala v roku 2014 účtovné odpisy v súlade s § 23 ods. 3 postupov účtovania a sadzby účtovných odpisov určovala podľa času, počas ktorého je majetok použiteľný pre súčasnú činnosť a podľa uskutočnených výkonov.

Zaradenie IM:

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

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

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

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

(5) V roku 2014 NAW nemala vedomosti pre zohľadnenie mimoriadneho zníženia hodnoty majetku. Účtovná jednotka v oblasti IM neuplatňovala opravné položky a rezervy.

Jediná zásada pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku uplatňovaná v roku 2014 podľa bodu č.4, čl. II poznámok k účtovnej uzávierke bola odpisovanie majetku.

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

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	140 028	0	42 348	0	0	182 376
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	140 028	0	42 348	0	0	182 376
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	137 375	0	42 513	0	0	179 888
prírastky	0	2 653	0	0	0	0	2 653
úbytky	0	0	0	165	0	0	165
Stav na konci bežného	0	140 028	0	42 348	0	0	182 376

účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	2 654	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka k čl. III ods. 2 o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	449 871	0	8 503 831	4 556 074	560 346	0	0	725 528	0	0	14 795 650
prírastky	0	0	3 000	22 500	2 800	0	0	0	139 181	0	167481
úbytky	0	0	0	104 346	271 467	0	0	133 371	28 300	0	537484
presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	449 871	0	8 506 831	4 474 228	291 679	0	0	592 157	110 881	0	14 425 647
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	5 133 369	4 084 915	560 346	0	0	725 528	0	0	10 504 158
prírastky	0	0	411 348	179 103	2 097	0	0	0	0	0	592 548

úbytky	0	0	0	104 346	271 467	0	0	133 371	0	0	509 184
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	5 544 717	4 159 672	290 976	0	0	592 157	0	0	10 587 522
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	449 871	0	8 503 831	4 556 074	560 346	0	0	725 528	0	0	14 795 650
Stav na konci bežného účtovného obdobia	449 871	0	8 506 831	4 474 228	291 679	0	0	592 157	0	0	14 314 766

Rekonštrukčné práce na prípravu umiestnenia multidetektorového počítačového tomografu – vysvetlenie:

So spoločnosťou MEDICAL GROUP SK a.s., víťazom verejného obstarania bola dňa 9.10.2014 podpísaná kúpna zmluva č.4330/MST/2014 o dodávke Multidetektorového počítačového tomografu. V zmysle kúpnej zmluvy bolo súčasťou dodávky aj vykonanie nutných stavebných prác, klimatizácie a technologických úprav. Po podpise zmluvy dodávateľ začal so stavebnými prácami a úpravami. Dňa 15.12.2014 bola podpísaná dohoda o ukončení kúpnej zmluvy č.4330/MST/2014.Do tohto obdobia boli zrealizované stavebné práce a úpravy, ktoré boli nielen súčasťou dodania predmetu kúpnej zmluvy, ale i v pláne údržby z dôvodu nefunkčnosti klimatizácie , zlého technického stavu elektroinštalácie a potreby novej antistatickej podlahy. Na základe vykonaných prác MEDICAL GROUP SK a.s. vystavila faktúru č.2014510498 vo výške 110.881,44 EUR, ktorá bola doručená dňa 23.1.2015.Faktúra bola zaučtovaná do roku 2014 na účet 042.100 „Obstarávanie DHM“.So spoločnosťou MEDICAL GROUP SK a.s. v súčasnosti rokujeme o splátkovom kalendári. V súvislosti s fakturáciou uskutočnených prác bol znaleckou organizáciou ÚSTAV STAVEBNEJ EKONOMIKY, s.r.o. Bratislava vypracovaný znalecký posudok. Cena vykonaných stavebných prác a úprav na CT pracovisku bola ohodnotená vo výške 111.776,87 EUR s DPH. NAW n.o. Piešťany sa domnieva, že sa nejedná o zmarenú investíciu, jednak pre nutnú potrebu kúpy CT – prístroja, z čoho vyplýva, že rekonštrukcia

týchto priestorov už nebude predmetom verejného obstarávania nového CT – prístroja a jednak , že rekonštrukciu týchto priestorov bolo nutné vykonať, nakoľko neboli v súlade s platnými technickými normami.

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

Prioritný majetok :

Inv.číslo	Názov	ZC k 1.1.2003 v €:
650	Budova Luxor	91 438,33
651	Hlavná budova nemocnice	999 842,19
653	Budova Clara Vila	4 114,28
654	Budova zubného oddelenia	5 891,83
	Prioritný majetok - budovy spolu:	1 101 286,63
Inv.číslo	Názov	ZC k 1.1.2003 v €:
1580	Pozemok Doliečovák 1173 m ²	31 149,18
1579	Pozemok Doliečovák 91 m ²	2 416,52
1572	Pozemok časť valu 40 m ²	1 062,21
1576	Pozemok Doliečovák 262 m ²	6 957,45
1578	Pozemok Doliečovák 698 m ²	18 535,49
1577	Pozemok Doliečovák 61 m ²	1 619,87
1591	Pozemok dvor pred jedálňou 159 m ²	4 222,27
1590	Pozemok hlavná budova 1162 m ²	30 857,07
1589	Pozemok kotolňa 197 m ²	5 231,37
1587	Pozemok Doliečovák 783 m ²	20 792,68
1588	Pozemok Doliečovák 452 m ²	12 002,93
1586	Pozemok Doliečovák 1752 m ²	46 524,60
1585	Pozemok Tovary vila garáž 24 m ²	637,33
1584	Pozemok Tovary vila zubné 326 m ²	8 656,98
1583	Pozemok Clara vila 527 m ²	13 994,56
1575	Pozemok DDS Javorova ul.1768 m ²	46 949,48
1574	Pozemok DDS Javorova ul.602 m ²	15 986,20
1573	Pozemok DDS Zavretý kúr 3586 m ²	95 226,72
1747	Pozemok Výdajne ZP 686 m ²	18 269,94
1748	Pozemok Výdajne ZP 887 m ²	23 554,41
1592	Pozemok hrádza pred jedálňou 102 m ²	2 708,63
1568	Pozemok hlavná budova 1560 m ²	41 426,02
	Prioritný majetok - pozemky spolu:	448 781,91

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

Rozpis poistného na rok 2014								
Názov	Číslo poistnej zmluvy	Predmet	Hodnota poisteného majetku v €	Ročné poistné v €	Doba poistenia			
poist'ovne		Poistenia			od	do		
Allianz a.s. Bratislava	8080012860	povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel-sanitky pôvodná			1.2.2003			
Allianz a.s. Bratislava	8080022323	povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel-sanitky- dodatokč.2			1.10.2005			
Allianz a.s. Bratislava	8080073852	povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel-sanitky-dodatok č.5		508,02	1.10.2007	trvá	zmena od 1.9.2014-	por
Allianz a.s. Bratislava	700 134 502	havarijné poistenie vozidla TOYOTA	41 159,80	395,64	10.5.2003	30.4.2014	prepočítané pomerne	
Allianz a.s. Bratislava	700 134 483	havarijné poistenie mot. Vozidla Kia Sephia	15 305,72	99,71	10.5.2003	30.4.2014	prepočítané pomerne	
Allianz a.s. Bratislava	8018894564	povinné zmluvné poistenie mot. Vozidla FIAT Doblo	2 800,00	146,29	15.4.2015	neurčito		
UNIQA a.s.Bratislava	9259417352	povinné zmluvné poistenie motorovych vozidiel Kia Ceéd	3 200 000,00	117,24	31.8.2011	neurčito		
UNIQA a.s.Bratislava	9260041567	havarijné poistenie Auto&Voľnosť KASKO - Kia Ceéd	15 450,00	235,80	8.9.2011	neurčito		
UNIQA a.s.Bratislava	3187000268	poistenie majetku pre prípad požiaru, živél. Neb., vody všeobec, zod.	13 420 382,00	4 529,12	16.10.2012	neurčito		
UNIQA a.s.Bratislava	3187000269	poistenie majetku pre prípad požiaru, živél. Neb., vody všeobec, zod.	8 308 516,00	6 334,60	16.10.2012	neurčito		
UNIQA a.s.Bratislava	9137072073	poistenie majetok & efekt / USG prístroj /	43 344,00	195,00	1.8.2013	31.7.2018		
UNIQA a.s.Bratislava	1677000426	havarijné poistenie vozidiel MERCEDES,	92 033,46	374,28	16.4.2003	23.5.2014	zmena	prepočítať
UNION a.s.Bratislava	23 3 1118	poistenie zodpovednosti za škodu prevádzkovateľa zdrav.zariadenia	300 000,00	7 062,00	11.3.2011	neurčito		
UNION a.s.Bratislava	23 4 642	poistenie elektronického zariadenia, CT prístroj, INTEGRA	793 168,69	3 164,74	31.5.2006	neurčito		
Komunálna poisť. Bratislava	5 003 044 079	havarijné poistenie vozidla VW Transporter	82 983,54	1 203,67	28.12.2004	6.6.2014	prepočítané	pomerne
SPOLU:				24 366,11				

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.

Tabuľka k čl.III o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

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

Tabuľka k čl. III o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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

Tabuľka k čl. III o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

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

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.

Opravné položky k zásobám NAW n.o. – netvorila.

Tabuľka k čl. III o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál	534 377	0	0	0	534 377
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Poskytnutý preddavok na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	534 377	0	0	0	534 377

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

Najvýznamnejšie pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť: Všeobecná zdravotná poisťovňa	=	1 123 057 €
Zdravotná poisťovňa Dôvera	=	85 211 €
Union ZP	=	58 290 €

Najvýznamnejšie pohľadávky za vedľajšiu podnikateľskú činnosť: Pohľadávky za nájomné	=	8 229 €.
--	---	----------

(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.

Tabuľka k čl. III o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	8 327	0	0	2 818	11 145
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči účastníkom združení	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	8 327	0	0	2 818	11 145

Opravné položky k pohľadávkam sa tvorili na základe viacerých upomienok, právnych výziev na úhradu pohľadávok. Jednalo sa o pohľadávky staršie ako je doba ich vymožiteľnosti, pohľadávky voči cudzincom ošetrovaných v našom nemocničnom zariadení (mimo krajín EÚ) ako i zaniknuté zdravotné poisťovne. Tvorba nových opravných položiek vychádza z neuhradenia pohľadávok napriek viacerým výzvam a upomienkam, viaceré sú v riešení právneho oddelenia NAW n.o.

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

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 269 255	1 434 863
Pohľadávky po lehote splatnosti	32 145	15 878
Pohľadávky spolu	1 301 400	1 450 741

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

Na nákladoch budúcich období sa najviac podieľajú predplatné ÚZZ, Finančný spravodajca, rôzne poisťné 2015, zdravotnícke noviny a pod.

Na príjmoch budúcich období je zúčtovaná čiastka 39 965,65 €, čo je predpoklad – dohad ročného vyúčtovania zdravotných výkonov za r.2014 a čiastka 4 613,66 € tj. dohad vyúčtovania nájomných zmlúv a nájmov r.2014.

(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.

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	4 082 334	0	0	0	4 082 334
z toho: nadačné imanie v nadácii	0	0	0	0	0
vklady zakladateľov	3 004 393	0	0	0	3 004 393
prioritný majetok	1 550 069	0	0	0	1 550 069
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0	0	0
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0	0	0	0	0
Fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 565 719	0	807 826	0	- 2 373 544
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-807 826	807 826	878 667	0	-878 667
Spolu	2 373 545	807 826	70 841	0	2 392 389

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku a o vypořádání účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.

Tabuľka k čl. III o rozdelení účtovného zisku alebo vypořádání účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	
0	
Prídel do základného imania	0
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Prídel do fondu reprodukcie	0
Prídel do rezervného fondu	0
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	0
Prídel do ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0
Účtovná strata	-878 667
Vysporiadanie účtovnej straty	
0	
Zo základného imania	0
Z rezervného fondu	0
Z fondu tvoreného zo zisku	0
Z ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	-878 667
Iné	0

(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,

Tabuľka k čl. III) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	247 613	658 130	651 742	0	254 001
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	247 613	658 130	651 742	0	254 001
Rezervy spolu	247 613	658 130	651 742	0	254 001

Tvorbu rezerv v roku 2014 činili: a.)Rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 212 340 €

b.)Rezerva na auditorské služby vo výške 1 920 €

c.)Rezervy na neuznané lekárske výkony vo výške 443 099 €

d.)Rezervy na vrátenie mzdových prostriedkov TTSK, ost.nákl. 771 €

Použitie rezerv, zrušenie v roku 2014 činili: a.)Rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 172 103 €

b.)Rezerva na auditorské služby vo výške 1 800 €

c.)Rezerva na neuznané lekárske výkony vo výške 467 437 €.

d.)Rezerva na vrátené mzdové prostriedky TTSK, ost.nákl. 10 402,14 €

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov – Nemocnica Alexandra Wintera n.o. eviduje iba nevýznamné položky, ktoré sú

mesačne vysporiadané – údaje zo miezd (výživné, poistné, známky OH, exekúcie, pôžičky).

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

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

Tabuľka k čl. III o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	2 622 517	2 156 162
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 109 353	1 104 400
Krátkodobé záväzky spolu	3 731 870	3 260 562
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	45 701	51 223
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	45 701	51 223
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	3 777 571	3 311 795

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,

Tabuľka k čl. o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	21 136	9 960
Tvorba na ťarchu nákladov	39 206	51 467
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	38 715	40 291
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	21 627	21 136

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

Tabuľka k čl. III o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

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

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období. Významné položky výdavkov budúcich období NAW n.o. neeviduje.

(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.

Tabuľka k čl. III o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0	0	0	0
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	1 308 970	130 437	271 781	1 167 626
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0	0	0	0
grantu	0	0	0	0
podielu zaplatenej dane	0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0	0	0	0

Jedná sa v prevažnej miere o zostatky dotácií a grantov, ako i kapitálových prostriedkov z minulosti, ktoré účtujeme mesačne do výšky odpisov a do celkových výšok dotácií.

(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.

Tabuľka k čl. III o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	62 800	49 460	13 340	62 800
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane	62 800	49 460	13 340	62 800
viac ako päť rokov				

Čl. IV

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

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

Tržby z hlavnej činnosti:

Tržby z predaja služieb	8 785 435 €
Aktivácia	129 086 €
Ostatné výnosy	197 288 €

Tržby z vedľajšej podnikateľskej činnosti:

Tržby z predaja služieb	44 €
Tržby z nájmu majetku	226 996 €

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

Prijaté finančné príspevky od iných organizácií 12 404 €, (Nemocnica Piešťany n.f.)

- (3) Ostatné granty neboli poskytnuté.

- (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 – okrem horeuvedených významných položiek finančných výnosov sú kurzové zisky v nulovej hodnote.

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

Mzdové náklady: 4 813 457 €

Zákonné sociálne poistenie a zdravotné .poistenie	1 658 587 €
Spotreba liekov	820 436 €
Spotreba ŠZM	745 718 €
Odpisy	595 202 €
Spotreba energie	400 542 €
Opravy a udržiavanie	141 023 €
Ostatné služby	349 641 €

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

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

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
	0	0
	0	0
	0	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0

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

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za overenie účtovnej závierky za rok 2014 3 100 €.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	3 600
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	120
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	3 720

Čl. V**Opis údajov na podsúvahových účtoch**

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

Podsúvahový účet 771 – Útvar krízového riadenia:

771.10	Majetok HM (MZ SR)	3 907 €
771.20	Majetok CO (KÚ)	7 191 €
771.30	Majetok mobilizačných rezerv	3 140 €

Čl. 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 NAW n.o. nemá..

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

2. Súdne spory

V súčasnosti evidujeme dva súdne spory kde je na strane žalovaného Nemocnica A.Wintera, n.o. Piešťany:

a.) Konanie o zaplatenie 67.500 EUR s titulom náhrady škody navrhovateľa Denisa Dubská. Nevieme určiť výsledok sporu vzhľadom na to, že prebieha súdne konanie a súdu má byť predložený znalecký posudok.

b.) Konanie o ochranu osobnosti navrhovateľov Alexandra Dubská, Monika Dubská, Denisa Dubská. Maximálna možná strata je vo výške 167.500 EUR. Nevieme určiť výsledok sporu, konanie je momentálne prerušené, kým neskončí konanie na Európskom súde pre ľudské práva, kde navrhovatelia podali sťažnosť č.k.8609/12.

(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 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.

Nemocnica A.Wintera, n.o. v súčasnosti eviduje 20 súdnych sporov. Z toho v troch súdnych sporoch NAW, n.o. vystupuje na strane žalovaného a v 17 súdnych sporoch na strane žalobcu. Vzhľadom na to, že tieto súdne spory nie sú ukončené, nevieme predpokladať finančný efekt.

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

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov – nie je

b) povinnosť z opčných obchodov – nie je

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

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv. Povinnosť z leasingu činí 32 339,87 € v splátkach, bez poplatkov, poisťného.

e) iné povinnosti – nie sú.

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

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

Nemocnica Alexandra Wintera n.o.
Piešťany
JUDr. Mária Domčeková
riaditeľka

