

## 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 :

PhDr. Milan Brdársky	predseda
Ing. Jana Kováčová	člen
Ing. Petra Kováčiková	člen
MUDr. Andrej Havrila	člen
dp. r. a. Ján Nagajda	člen

#### Zástupcovia za HUMANITA, n.o. :

JUDr. Ján Pataky	člen
Ing. JUDr. Jaroslav Komora	člen
JUDr. Peter Petko	člen

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

Ing. Oľga Beňová	predsedníčka
MUDr. Mária Medrická	člen
Ing. Maroš Feckanin	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 2017 694,23, za rok 2016 bol 696,76. Počet vedúcich zamestnancov v roku 2017 zostal rovnaký ako v roku 2016, t.j. 26. V roku 2017 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	694,23	696,76
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, opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17613/2013-74, opatrenia z 3. decembra 2014 č. MF/22612/2014-74 a opatrenia z 2. decembra 2015 č. MF/19760/2015-74.

(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 nevyžiteľné 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 neeviduje.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia neeviduje.

(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 obstarávacia 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 obstarávacia cena je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje ako spotreba materiálu. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 500 EUR a nižšia ako 1 700 EUR sa účtuje na účte 028- Drobný DHM. 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	40	lineárna	2,50
Budovy	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
<hr/>			
Drobný hmotný majetok	2	lineárna	50

(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	Oceniťelné 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		115 624					115 624
prírastky							
úbytky		9 274					9 274
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		106 350					106 350
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		102 612					102 612
prírastky		5 826					5 826
úbytky		9 274					9 274
Stav na konci bežného účtovného obdobia		99 164					99 164
<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		13 012					13 012
Stav na konci bežného účtovného obdobia		7 186					7 186

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	978	17 134 898	8 443 562	465 437			64 236	107 878		26 692 019
prírastky			179 169	85 536				25 192	356 976		646 873
úbytky	20 897		160 867	472 848					289 897		944 509
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	454 133	978	17 153 200	8 056 250	465 437			89 428	174 957		26 394 383
<b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			6 561 361	6 516 962	439 442			29 208			13 546 973
prírastky			476 738	522 167	15 816			33 968			1 048 689
úbytky			160 867	472 848							633 715
Stav na konci bežného účtovného obdobia			6 877 232	6 566 281	455 258			63 176			13 961 947
<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	978	10 573 537	1 926 600	25 995			35 028	63 492		13 100 660
Stav na konci bežného účtovného obdobia	454 133	978	10 275 968	1 489 969	10 179			26 252	130 571		12 388 050

(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 v Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. Bratislava, na základe poistnej zmluvy o poistení majetku právnických a podnikajúcich fyzických osôb a zmluve o poistení strojov a zariadení. Poistná suma majetku 45 740 860 EUR, poistná suma strojov a zariadení 8 039 270 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.

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku 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	25 501	39 082
Ceniny	2 439	2 523
Bežné bankové účty	1 452 720	435 916
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1 480 660</b>	<b>477 521</b>

(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.

Opravnú položku k zásobám sme v sledovanom účtovnom období nevytvorili.

(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 – 24 894 EUR.**

<b>315 – pohľadávky voči ZP – hlavná činnosť</b>	<b>2 206 079 €</b>
- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	1 572 149 €
- Union zdravotná poisťovňa, a.s.	241 488 €
- Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s.	392 442 €



(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	76 894		1 365		75 529
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>76 894</b>		<b>1 365</b>		<b>75 529</b>

V roku 2017 sme znížili opravnú položku k pohľadávkam v sume 1 365 EUR, nakoľko faktúry boli v roku 2017 ku dňu zostavenia uzávierky uhradené.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 126 311	2 370 928
Pohľadávky po lehote splatnosti	220 198	178 599
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>2 346 509</b>	<b>2 549 527</b>

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

Náklady budúcich období v sume **67 211 EUR**. V tom je zahrnuté:

Poistné – 271 EUR

Dopredu zaplatené nájomné – 59 731 EUR

Služby (kontrolné laboratórne skúšky, systémová licencia) – 7 209 EUR.

Príjmy budúcich období:

Príjmy budúcich období neevidujeme.

(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	242 566	4 854 875		6 210 450
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	10 822 759	242 566	4 854 875		6 210 450
ostatné základné imanie					
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	77 266				77 266
Ostatné fondy		2 693 253			2 693 253
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-2 488 723	4 635 992	2 768 692		-621 423
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	23 682	321 368		-23 682	321 368
<b>Spolu</b>	<b>8 434 984</b>	<b>7 893 179</b>	<b>7 623 567</b>	<b>-23 682</b>	<b>8 680 914</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>	23 682
<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	23 682
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					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>					

V roku 2017 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	177 793	237 698	318 637		96 854
<b>379 – Iné záväzky</b>					
Suma záväzkov voči zamestnancom uhrádzaná z bankového účtu	11 276	127 152	130 371		8 057

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,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	945 924	975 522
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 632 953	3 577 987
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 578 877</b>	<b>4 553 509</b>

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	319 784	102 056
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>319 784</b>	<b>102 056</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>4 898 661</b>	<b>4 655 565</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 obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	39 971	34 604
Tvorba na ťarchu nákladov	79 700	76 399
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-83 141	-71 032
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>36 530</b>	<b>39 971</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						
<b>Návratná finančná výpomoc – MZ SR Bratislava</b>	EUR		10.01.2020		<b>261 956</b>	0
Dlhodobý bankový úver	EUR	6-mesačný EURIBOR + 2,70%	30.11.2020	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	477 284	640 916

Dlhodobý bankový úver	EUR	12-mesačný EURIBOR + 1,45%	31.08.2024	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	750 000	862 500
Dlhodobý bankový úver	EUR	12-mesačný EURIBOR + 2,21%	31.12.2026	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	320 921	0
<b>Spolu DBÚ</b>					<b>1 548 205</b>	<b>1 503 416</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

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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	5 453	3 300	994	7 759
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	1 954 402	75 440	589 140	1 440 702
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	3 312		100	3 212
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Ostatné výnosy budúcich období	16 170	14 439	16 170	14 439
<b>Spolu</b>	<b>1 979 337</b>	<b>93 179</b>	<b>606 404</b>	<b>1 466 112</b>

(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
<b>Celková suma dohodnutých platieb</b>	<b>67 240</b>	<b>22 220</b>	<b>989</b>	<b>23 209</b>
do jedného roka vrátane	44 031	12 794	793	13 587
od jedného roka do piatich rokov vrátane	23 209	9 426	196	9 622
viac ako päť rokov				

#### ČI. 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	16 049 307	15 401 699
Tržby za nájom a služby s tým súvisiace - PČ	157 620	166 838
Tržby za predaný tovar - PČ	1 790 021	1 996 326

(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	41 633	22 412
Tržby za parkovné	31 466	26 711
Sponzorské	118 793	86 509

Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	273 340	52 760
Tržby z predaja materiálu	18 683	18 178
Prijaté príspevky od iných organizácií – sociálne lôžka	193 282	176 943
Prijaté príspevky od fyzických osôb – sociálne lôžka	115 279	96 641

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

V roku 2017 sme prijali dotácie a granty v týchto sumách :

- Nadácia pre deti Slovenska Bratislava – zmluva o poskytnutí finančného príspevku – infúzna pumpa pre Detské oddelenie v sume 1 000 EUR

- Nadácia Allianz Bratislava – zmluva o poskytnutí finančného príspevku – technická vybavenosť bezbariérovej kúpeľne a WC pre špecializované zariadenie v sume 2 300 EUR.

(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)	3 698 168	3 689 711
Spotreba energie (elektrická energia, plyn, voda)	357 858	381 892
Predaný tovar (verejná lekáreň, bufety, kvetinárstvo)	1 550 141	1 745 116
Opravy a udržiavanie (údržba budov a stavieb, údržba vozového parku, zdravotníckej a nezdravotníckej techniky)	240 614	178 120
Ostatné služby, z toho:	1 198 020	1 098 489
-výkony spojov (telefón, internet, poštovné)	23 473	24 095
-služby zdravotníckeho personálu	392 874	399 570
-ostatné (zmluvný a náhodný servis, náklady na pracovnú zdravotnú službu, právne, konzultačné a poradenské služby, vývoz odpadu)	781 673	674 824
Osobitné náklady – neuplatnená DPH	186 175	185 438
Iné ostatné náklady - poisťné	47 002	44 296
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	53 129	312
Predaný materiál	15 509	16 911

(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	669	1 816
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>		<b>1 147</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	38 721	44 257

(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
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>2 700</b>

## Čl. 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 stravníkov	0
Stravné poukážky cudzích spoločností	884
Materiál civilnej ochrany	12 959
Drobný hmotný majetok civilnej ochrany	8 466
<b>Spolu</b>	<b>22 309</b>

## 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.

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.

Nehnuteľné kultúrne pamiatky v roku 2017 už neevidujeme.

(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 2017

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	322 320	34 699
<b>A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH</b>	408 277	681 628
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	1 022 282	1 019 989
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení	53 129	312
A.1.3 Opravná položka k pohľadávkam	-1 365	10 430
A.1.4 Opravná položka k zásobám		
A.1.5 Opravná položka k dlhodobému HM		
A.1.6 Opravná položka k finančnému majetku		
A.1.7 Nerealizované kurzové straty (+)	102	94
A.1.8 Nerealizované kurzové zisky (-)		-13
A.1.9 Rezervy		
A.1.10 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	-493 884	-304 226
A.1.11 Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku (+/-)	-220 211	-52 448
A.1.12 Iné nepeňažné operácie	48 224	7 490
<b>A.2 Peňažné toky z prevádzky</b>	39 319	44 297
A.2.1 Úroky zaplatené (-)	-38 721	-44 257
A.2.2 Prijaté úroky (+)	113	76
A.2.3 Zaplatená daň z príjmov (-)	-711	-116
A.2.4 Vyplatené dividendy (-)		
<b>A.3 Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</b>	193 722	-11 791
A.3.1 Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	126 170	33 251
A.3.2 Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzk. činnosti	24 477	-85 069
A.3.3 Zmena stavu zásob	43 075	40 027
<b>A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>963 638</b>	<b>748 833</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B.1 Výdavky na obstaranie DNM (-)		-5 904
B.2 Výdavky na obstaranie DHM (-)	-356 977	-1 177 132
B.3 Výdavky na obstaranie DFM		
B.4 Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	273 340	42 975
B.5 Obstaranie investícií		
B.6 Prijaté dividendy		
<b>B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-83 637</b>	<b>-1 140 061</b>

### Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1	Príjmy zo zvýšenia základného imania		
C.2	Výdavky na zaplatenie podielu na VI		
C.3	Príjmy z úverov (+)	344 092	900 000
C.4	Splátky prijatých úverov (-)	-299 303	-257 411
C.5	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)	377 197	
C.6	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)	-115 242	
C.7	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.8	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.9	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-42 409	-75 718
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>264 335</b>	<b>566 871</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov</b>	<b>1 003 139</b>	<b>131 146</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia</b>	<b>477 521</b>	<b>346 375</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia</b>	<b>1 480 660</b>	<b>477 521</b>

