

**A. Informácie o účtovnej jednotke****a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Spoločnosť **Nemocnice a polikliniky, n.o.** (ďalej len Spoločnosť), bola založená Zakladacou listinou zo dňa 20.12.2004 a registrovaná na Obvodnom úrade v Bratislava, v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby, dňa 31.12.2004, pod OVVS-4894/148/2004-NO.

**b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky****a) Všeobecne prospešné služby**

- Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt
- Výskum, vývoj, vedecko – technické služby a informačné služby
- Tvorba životného prostredia a ochrany zdravia obyvateľstva

**c) Počet o počte zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

**1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

**d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

**e) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená Správnou radou 31.marca 2017. Účtovná závierka bola do registra účtovných závierok zaslaná 30.03.2017 a výročná správa bola do registra účtovných závierok zaslaná 03.05.2017.

**B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky****b) Zakladatelia:**

- MUDr. Vladimír Balogh

**c) Štatutárny zástupca: Ing. Andrea Baranová, riaditeľ****d) Správna rada:**

- Ing. Rastislav Kubáň - predseda
- Bc. Peter Baran - člen
- JUDr. Milan Gocník - člen

**e) Dozorná rada :**

- Ing. Darina Hoghová , revízor

**C. Informácie o konsolidovanom celku**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

**D. Informácie o konsolidovanom celku**

V poznámkach sú uvedené ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – v časti E
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy – v časti F
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – v časti G
- výnosoch - v časti H
- v daniach z príjmov – v časti J
- prehľad zmien vlastného imania – v časti P.

**E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

**a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania
Stavby	20	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis

**d) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

**e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**g) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

#### h)Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

#### ch)Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### j)Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

k)Účtované náklady min.rokov sa účtovali na neuhradený zisk min.rokov.

### F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

#### 2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		302065	12470				264272		578806
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		302065	12470				264272		578806
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11693						11693
Prírastky			777						777
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			12470						12470

Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		302065	11693				264272		567113
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		302065					264272		566336

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		302065	12470				264272		578806
Prírastky									
Úbytky			12470						12470
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		302065					264272		567113
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			12470						12470
Prírastky									
Úbytky			12470						
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		302065					264272		566336
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		302065					264272		566336

**3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:**

Spoločnosť vytvorila už v roku 2012 opravnú položku k pohľadávkam a to do výšky 292 505,- €. Nové opravné položky netvorila a ani nerušila staré.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku		648 052	648 052
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky		1 129 752	1 129 752
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>1 777 804</b>	<b>1 777 804</b>

**4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 558	5 558
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	367 133	390 207
Krátkodobý finančný majetok	1 015 085	1 015 085
<b>Spolu</b>	<b>1 387 776</b>	<b>1 410 850</b>

Účtovná jednotka vedie jednu pokladnicu a má zriadený bežný bankový účet s ktorým môže voľne nakladať.

**5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) ku krátkodobému finančnému majetku – spoločnosť vlastní v hodnote 1 015 085, € a to v Tatra banke a.s..**

**6. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív – spoločnosť neúčtuje**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé - poistenie	0	126
Príjmy budúcich období krátkodobé		

**G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

O rozdelení účtovnej straty za rok 2016 rozhodla Správna rada.

Návrh na rozdelenie účtovnej straty za rok 2016 vo výške 12 541,-€ je – prevod na nerozdelený zisk min.rokov.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	-12 541
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-12 541
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
<b>Spolu</b>	-12 541

**8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>192</b>	<b>94</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	192	94
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 130</b>	<b>6 937</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 130	6 937
Záväzky po lehote splatnosti		

**9. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu – v roku 2017 spoločnosť sociálny fond tvorila a to vo výške 0,6% z hrubých miezd- 126,- €. V roku 2016 nebol čerpaný.****H. Informácie o výnosoch****10. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby –výnosy z fin.majetku	7 500	15 085
Tržby – úrokové výnosy	8 129	11 530
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 500	488
<b>celkom</b>	<b>19 129</b>	<b>27 103</b>

Tržby z hlavnej podnikateľskej činnosti boli z poskytnutia od fyzických osôb.

#### I. Informácie o nákladoch

11. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti – nemá povinnosť auditu a nemala ani žiadne mimoriadne náklady.

#### J. Informácie o daniach

12. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

13. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-18 938,70	x	x	-12 541	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	1 500			359		
Výnosy nepodliehajúce dani	3 500					
Spolu	-20 939			-12 182		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

#### K. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2017.

Poznámky Úč OCP 3 - 01

IČO 3 6 0 7 7 9 9 2

DIČ 2 0 2 1 9 4 3 8 5 8



