

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 2019 710,82, za rok 2018 bol 699,64. Počet vedúcich zamestnancov v roku 2019 zostal rovnaký ako v roku 2018, t.j. 26. V roku 2019 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	710,82	699,64
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, opatrenia z 2. decembra 2015 č. MF/19760/2015-74 a opatrenia z 19. septembra 2018 č. MF/13135/2018-74 a opatrenia z 5. decembra 2018 č. MF/16715/2018-74.

(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, poisťné 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
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		106 350					106 350
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		106 350					106 350
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		104 042					104 042
prírastky		1 488					1 488
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		105 530					105 530
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		2 308					2 308
Stav na konci bežného účtovného obdobia		820					820

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	454 133	978	17 479 522	8 519 137	465 437			102 649	101 558		27 123 414
prírastky			276 926	234 290	115 200			18 651	3 911 124		4 556 191
úbytky				55 713					645 067		700 780
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	454 133	978	17 756 448	8 697 714	580 637			121 300	3 367 615		30 978 825
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			7 327 010	7 074 216	459 527			88 221			14 948 974
prírastky			455 865	487 493	32 196			14 056			989 610
úbytky				55 713							55 713
Stav na konci bežného účtovného obdobia			7 782 875	7 505 996	491 723			102 277			15 882 871
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											0
prírastky											
úbytky											0
Stav na konci bežného účtovného obdobia											0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	454 133	978	10 152 512	1 444 921	5 910			14 428	101 558		12 174 440
Stav na konci bežného účtovného obdobia	454 133	978	9 973 573	1 191 718	88 914			19 023	3 367 615		15 095 954

(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, poistná suma majetku je 46 223 860 EUR . Ďalej na základe zmluvy o poistení strojov a zariadení, poistná suma strojov a zariadení je 8 086 737 EUR. A na základe zmluvy o poistení strojov a elektroniky právnických a podnikajúcich fyzických osôb, kde poistná suma je 97 500 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	25 808	23 320
Ceniny	4 405	4 199
Bežné bankové účty	2 564 140	1 868 573
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 594 353	1 896 092

(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 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 – 26 391 EUR.

315 – pohľadávky voči ZP – hlavná činnosť	1 802 270 €
- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	1 113 032 €
- Union zdravotná poisťovňa, a.s.	155 747 €
- Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s.	533 491 €

(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	66 408				66 408
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	66 408				66 408

Opravné položky k pohľadávkam sme v roku 2019 nevytvorili.

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 726 718	2 224 764
Pohľadávky po lehote splatnosti	191 569	136 614
Pohľadávky spolu	1 918 287	2 361 378

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

Náklady budúcich období v sume **20 674 EUR**. V tom je zahrnuté:

Poistné – 271 EUR

Dopredu zaplatené nájomné – 15 993 EUR

Služby (kontrolné laboratórne skúšky) – 4 410 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
Imanie a fondy					
Základné imanie	6 210 450				6 210 450
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	6 210 450				6 210 450
ostatné základné imanie					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	77 266				77 266
Ostatné fondy	2 693 253				2 693 253
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-300 055	520 185			220 130
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	520 185	618 979		-520 185	618 979
Spolu	9 201 099	1 139 164		-520 185	9 820 078

Účtovná jednotka dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2019 zisk v sume **618 979 EUR**.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	520 185
Rozdelenie účtovného zisku	
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	520 185
Iné	
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
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					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

V roku 2019 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
325 – Ostatné záväzky					
Magellan Slovakia – dohoda o zaplatení dluhu v splátkach	0				0
BFF Central Europe – dohoda o zaplatení dluhu v splátkach	47 800	2 046	49 846		0
Spolu					0
379 – Iné záväzky					
Suma záväzkov voči zamestnancom uhrádzaná z bankového účtu	4 980	59 972	59 960		4 992
Suma prijatých platieb za verejné obstarávanie – finančná zábezpeka	50 000	43 000	71 500		21 500
Spolu					26 492

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	2 154 771	2 230 556
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 534 933	2 160 573
Krátkodobé záväzky spolu	4 689 704	4 391 129
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	427 502	494 247
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	184 740	237 523
Dlhodobé záväzky spolu	612 242	731 770
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	5 301 946	5 122 899

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
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	28 074	36 530
Tvorba na ťarchu nákladov	100 629	85 856
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-94 353	-94 312
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	34 350	28 074

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						
Siemens Bratislava	EUR		30.06.2028	GES projekt	448 651	501 433
Návratná finančná výpomoc – MZ SR Bratislava	EUR		10.01.2020		10 520	136 238

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	150 020	313 652
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	525 000	637 500
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	425 068	285 263

Dlhodobý bankový úver	EUR	12-mesačný EURIBOR + 1,53%	30.09.2029	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	918 689	0
Spolu DBÚ					2 018 777	1 236 415

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	33 005	20 000	6 121	46 884
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	1 229 351	1 735 838	164 723	2 800 466
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	10 596	1 000	327	11 269
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Ostatné výnosy budúcich období	21 550	26 433	21 550	26 433
Spolu	1 294 502	1 783 271	192 721	2 885 052

(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	71 122	118 722	9 214	127 936
do jedného roka vrátane	27 211	33 214	4 168	37 382
od jedného roka do piatich rokov vrátane	43 911	85 508	5 046	90 554
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	19 965 928	17 419 478
Tržby za nájom a služby s tým súvisiace - PČ	160 718	157 477
Tržby za predaný tovar - PČ	1 646 980	1 663 262

(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	19 595	35 363
Tržby za parkovné	48 746	42 309
Sponzorské	70 044	56 489
Iné ostatné výnosy – oddĺženie 3. etapa	721 155	373 162
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	68	98
Tržby z predaja materiálu	22 786	16 005
Prijaté príspevky od iných organizácií – sociálne lôžka	269 536	234 962
Prijaté príspevky od fyzických osôb – sociálne lôžka	135 400	109 219

Na základe uznesenia vlády Slovenskej republiky realizovalo Ministerstvo zdravotníctva koncepciu oddlžovania zdravotníckych zariadení. Po úspešnej realizácii prvej a druhej etapy oddlžovania v zmysle koncepcie Ministerstva zdravotníctva, sme sa zapojili do tretej etapy oddlžovania zdravotníckych zariadení. Jedným z predpokladov úspešnej realizácie oddlžovania z pohľadu Ministerstva zdravotníctva bolo získanie detailného prehľadu o všetkých záväzkoch po lehote splatnosti, ktoré nemocnica evidovala vo svojom účtovníctve k 31.12.2018 a ktoré neboli ku dňu oddlžovania uhradené v plnej výške. Tieto záväzky sa stali predmetom oddlžovania.

Úhradu záväzkov realizovalo MZ SR z pozície pristupujúceho dlžníka na základe platných Dohôd o novácii záväzku a Dohôd o prístupení k záväzku, ktoré boli uzatvorené elektronicky, v rámci EAS, s jednotlivými veriteľmi zúčastnenými na procese oddlžovania. Predmetné záväzky v celkovej sume **721 155 EUR**, boli realizáciou týchto úhrad uspokojené a v celom rozsahu zanikli.

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

V roku 2019 sme prijali dotácie a granty v týchto sumách :

- Platobná jednotka MPRV SR Bratislava – Vybudovanie traktu urgentnej medicíny v NsP: Európsky fond regionálneho rozvoja – Európska únia v sume 1 553 118 EUR a Európsky fond regionálneho rozvoja – Štátny rozpočet v sume 182 720 EUR
- Nadácia pre deti Slovenska Bratislava – zmluva o poskytnutí finančného príspevku – elektronicky polohovateľné postele pre Liečebňu dlhodobo chorých v sume 20 000 EUR
- PSK Prešov – zmluva o poskytnutí dotácie – technická vybavenosť bezbariérovej kúpeľne a WC pre Špecializované zariadenie v sume 1 000 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)	4 218 562	3 780 896
Spotreba energie (elektrická energia, plyn, voda)	505 482	396 319
Predaný tovar (verejná lekáreň, bufety, kvetinárstvo)	1 397 950	1 411 746
Opravy a udržiavanie (údržba budov a stavieb, údržba vozového parku, zdravotníckej a nezdravotníckej techniky)	346 191	431 897
Ostatné služby, z toho:	1 497 601	1 333 386
-výkony spojov (telefón, internet, poštovné)	30 958	22 167
-služby zdravotníckeho personálu	519 306	450 445

-ostatné (zmluvný a náhodný servis, náklady na pracovnú zdravotnú službu, právne, konzultačné a poradenské služby, vývoz odpadu)	947 337	860 774
Odpísanie pohľadávky	0	30 952
Osobitné náklady – neuplatnená DPH	248 529	208 778
Iné ostatné náklady, z toho:	66 738	157 277
- poisťné	47 334	46 171
- odúčtovanie zmarenej investície	0	97 157
- ostatné finančné náklady	19 404	13 949
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	0	0
Predaný materiál	20 619	14 207
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	- 69 101

(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	3 844	1 861
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		1 983

(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	33 185	32 041

(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	3 300
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	3 300

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	1 100
Materiál civilnej ochrany	12 959
Drobný hmotný majetok civilnej ochrany	9 461
Spolu	23 520

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 2019 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 2019

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	619 359	521 168
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	2 635 463	888 566
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	991 100	1 011 151
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení		
A.1.3 Opravná položka k pohľadávkam	0	-9 121
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 (+)	33	329
A.1.8 Nerealizované kurzové zisky (-)		
A.1.9 Rezervy		
A.1.10 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	1 611 213	-145 736
A.1.11 Úroky účtované do nákladov (+)	33 185	32 041
A.1.12 Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.13 Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku (+/-)	-68	-98
A.1.14 Iné nepeňažné operácie		
A.2 Peňažné toky z prevádzky	-34 143	-32 931
A.2.1 Úroky zaplatené (-)	-33 185	-32 041
A.2.2 Prijaté úroky (+)		
A.2.3 Zaplatená daň z príjmov (-)	-958	-890
A.2.4 Vyplatené dividendy (-)		
A.3 Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	732 080	-224 687
A.3.1 Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	455 948	-97 189
A.3.2 Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzk. činnosti	298 575	-188 705
A.3.3 Zmena stavu zásob	-22 443	61 207
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 952 759	1 152 116
Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1 Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2 Výdavky na obstaranie DHM (-)	-3 911 125	-845 434
B.3 Výdavky na obstaranie DFM		
B.4 Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	68	98
B.5 Obstaranie investícií		
B.6 Prijaté dividendy		

B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 911 057	-845 336
	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 (+)	1 117 097	
C.4.	Splátky prijatých úverov (-)	-334 735	-311 790
C.5.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)	0	527 824
C.6.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)	-178 500	-152 109
C.7.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.8.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.9.	Príjmy na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (+)	120 784	64 487
C.10	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-68 087	-19 760
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	656 559	108 652
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	698 261	415 432
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	1 896 092	1 480 660
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	2 594 353	1 896 092

Zostavené dňa: 26.03.2020

