

**Nemocnica Alexandra Wintera n.o.
Winterova 66, Piešťany**

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

Jún 2020

OBSAH

- 1. Úvod**
- 2. Rozbor činnosti Liečebno-preventívnej starostlivosti**
 - 2.1 Liečebno-preventívna starostlivosť lôžková**
 - 2.2 Liečebno-preventívna starostlivosť ambulatná**
 - 2.3 Liečebno-preventívna starostlivosť SVaLZ**
- 3. Personálna a mzdová oblasť**
 - 3.1 Vývoj stavu zamestnancov**
 - 3.2 Vývoj mzdových nákladov**
- 4. Zmluvné vzťahy so zdravotnými poisťovňami**
- 5. Prehľad investičných aktivít v roku 2019**
- 6. Plnenie rozpočtu a súvahové položky v rokoch 2016-2019**
- 7. Prehľad peňažných tokov (cash flow statement)**
- 8. Ostatné povinné informácie**
- 9. Výrok auditora**
- 10. Plnenie úloh za rok 2019 a úlohy na rok 2020**
- 11. Prílohy**

1.ÚVOD

Nemocnica Alexandra Wintera n.o. vznikla dňa 01.01.2003 zo zákona č.13/2002 Z.z. a zákona č.213/97 Z.z., pričom jej zakladateľmi sú Slovenská republika, ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky a Nemocnica s poliklinikou Piešťany – štátna príspevková organizácia. Nemocnica Alexandra Wintera n.o. Piešťany je zapísaná v registri verejnoprospešných organizácií, vedenom na Krajský úrad Trnava, odbor všeobecnej vnútornej správy, číslo VVS/NO - 13/2003 zo dňa 31.12.2002.

Zloženie Správnej rady a Dozornej rady NAW n. o. – rok 2019

Správna rada

Od 01.01.2019 do 31.12.2019

PhDr. Milan Brdársky - predseda

Mgr. Matej Hanus

Ing. Róbert Magul'a

MUDr. Alan Suchánek

Mgr. Magdaléna Kovačovičová

Dozorná rada

Od 01.01.2019 do 31.12.2019

Mgr. Michal Sálaj - predseda

MUDr. Eva Jurgová

MUDr. Peter Ottinger

Riaditeľ

Od 01.01.2019 do 31.12.2019

MUDr. Štefan Kóna

2. ROZBOR ČINNOSTI LIEČEBNO-PREVENTÍVNEJ STAROSTLIVOSTI

Nemocnica Alexandra Wintera n.o. v roku 2019 poskytovala zdravotnú starostlivosť obyvateľom v spádovej oblasti prostredníctvom lôžkovej liečebno-preventívnej starostlivosti, ambulantnej starostlivosti, spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek, ambulantnej pohotovostnej služby pre deti a pre dospelých a urgentný príjem I.stupňa.

2.1 Liečebno-preventívna starostlivosť lôžková

K 31.12.2019 bolo poisťovňami uznaných a uhradených 11 045 hospitalizácií. Počet lôžok v roku 2019 v porovnaní s rokom 2018 zostal zachovaný.

| Hospitalizovaných | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Interné odd.+JIS | 2.099 | 2 407 | 2 410 | 2 303 |
| FRO | 680 | 707 | 753 | 787 |
| OAIM | 136 | 162 | 155 | 131 |
| Pediatrické odd. | 637 | 647 | 615 | 638 |
| Novorodenecké odd. | 695 | 675 | 691 | 627 |
| Gynekologické a pôrodnické odd. | 1 194 | 1 140 | 1 046 | 1 014 |
| Chirurgické odd. | 2 297 | 2 318 | 2 251 | 2 305 |
| Ortopedické odd. | 1 937 | 2 487 | 2 812 | 3 240 |
| SPOLU | 10 225 | 10 868 | 10 841 | 11 045 |

| Lôžková starostlivosť | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Počet lôžok pre zdravotnú starostlivosť | 267 | 267 | 267 | 267 |
| Počet ošetrovacích dní | 46 377 | 46 692 | 50 082 | 48 151 |
| Obložnosť zdravotníckych lôžok (%) | 58,62% | 58,92% | 62,89 | 59,60 |

Interné oddelenie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: MUDr. Bujňáková Lívia

Vedúca sestra: Mgr. Papayová Erika

Na oddelení pracovalo celkom: 10 lekárov

20 sestier

2 praktické sestry

6 sanitárov a pomocných sanitárov

Okrem samotného oddelenia zabezpečuje personál jednotku intenzívnej starostlivosti a kardiologickú ambulanciu.

Zdravotná starostlivosť

Oddelenie pozostáva z mužskej časti 20 lôžok, ženskej časti 25 lôžok a JIS 5 lôžok.

Na oddelení sú k dispozícii 3 nadštandardné izby.

Za rok 2019 bolo na internom oddelení + JIS hospitalizovaných 2 303 pacientov.

Hospodárske výsledky

Interné oddelenie+JIS

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 286 563 |
| 2018 | 303 252 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Cieľom pre rok 2019 bola stabilizácia zdravotného personálu a udržanie ziskovosti oddelenia. Cieľ bol splnený.

Cieľom pre rok 2020 je pokračovanie v stabilizácii personálu a udržanie ziskovosti.

Fyziatricko-rehabilitačné oddelenie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: MUDr. Martin Riška.
Vedúca sestra: Mgr. Klaudia Treskoňová
Na oddelení boli: 2 lekári,
6 sestier,
5 sanitári

Zdravotná starostlivosť

K 31.12 2019 malo oddelenie 20 lôžok.
V roku 2019 bolo na oddelení 787 hospitalizovaných pacientov.

Hospodárske výsledky

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 87 252 |
| 2018 | 102 522 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

V roku 2019 bolo cieľom zabezpečiť rehabilitáciu pacientov počas celého kalendárneho týždňa a udržať obložnosť oddelenia.

Cieľ bol splnený.

Cieľom v roku 2020 je rozšíriť počet lôžok a udržať obložnosť oddelenia

Oddelenie anestéziológie a intenzívnej medicíny

Personálne obsadenie

Primár oddelenia MUDr. Bedřichová Daniela

Vedúca sestra: Bc. Karabová Anna.

Na oddelení boli: 9 lekárov

15 sestier

1 praktická sestra

1 sanitár

Zdravotná starostlivosť

Oddelenie má 4 lôžka. Na OAIM bolo odliečených celkom 131 pacientov.

Hospodárske výsledky

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | - 302 856 |
| 2018 | - 355 796 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Cieľom v roku 2019 bolo doplniť prístrojové vybavenie a stabilizovať stredný zdravotnícky personál.

Cieľ bol splnený.

Cieľom pre rok 2020 je zvýšiť obložnosť oddelenia.

Pediatrické a novorodenecké oddelenie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: MUDr. Marcela Malastová.

Vedúca sestra: Mgr. Renáta Potroková

Na oddelení bolo: 7 lekárov

21 sestier,

2 sanitári,

Zdravotná starostlivosť

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

Detské oddelenie

Na oddelení sa nachádza 20 lôžok. V roku 2019 bolo hospitalizovaných 638 pacientov.

Novorodenecké oddelenie

Novorodenecké oddelenie má 12 lôžok. V roku 2019 bolo na oddelení 627 novorodencov.

Hospodárske výsledky

Detské oddelenie

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | - 205 278 |
| 2018 | - 129 319 |

Novorodenecké oddelenie

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 16 962 |
| 2018 | 36 393 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Cieľom pre rok 2019 bola stabilizácia personálu a zníženie straty. Cieľ nebol splnený. Na rok 2020 zostáva zníženie straty.

Gynekologicko pôrodnické oddelenie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: MUDr. Ladislav Gleso.

Vedúca sestra: Anna Poláková

Na oddelení bolo: 10 lekárov

19 sestier a pôrodných asistentiek

2 sanitári

Zdravotná starostlivosť

Oddelenie sa skladá z troch úsekov – pôrodnice, šestonedelia a gynekológie. Novorodenecký úsek spadá pod detské oddelenie. Oddelenie má 26 postelí – 16 pôrodnických a 10 gynekologických. Počet hospitalizácií v roku 2019 bol 1 014.

Hospodárske výsledky

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 12 082 |
| 2018 | 66 176 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Pre rok 2019 bolo cieľom zvýšiť počet pôrodov.

Cieľ nebol splnený.

Cieľom pre rok 2020 je zvýšiť počet pôrodov a gynekologických výkonov.

Chirurgické oddelenie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: MUDr. Ľudovít Šalgovič

Vedúca sestra: Mgr. Mária Bolješiková

Na oddelení (vrátane operačných sál) bolo: 9 lekárov

19 sestier

4 praktické sestry

7 sanitárov

Zdravotná starostlivosť

Lôžkové oddelenie vykazuje 55 lôžok, z toho jedná detská izba a 4 nadštandardné izby. V roku 2019 bolo hospitalizovaných 2 305 pacientov.

Hospodárske výsledky

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 77 031 |
| 2018 | 70 398 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Pre rok 2019 je cieľom zvýšiť počet operačných výkonov. Cieľ bol splnený.
Cieľom pre rok 2020 je zvýšenie obložnosti oddelenia.

Ortopedické oddelenie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: MUDr. Štefan Kóňa

Vedúca sestra: Mgr. Renáta Struková

Na oddelení (vrátane operačných sál) bolo: 14 lekárov

18 sestier,
7 praktických sestier
5 sanitárov
4 upratovačiek

Zdravotná starostlivosť

Na ortopedickom oddelení je 35 lôžok, z toho dve izby sú jednolôžkové nadštandardné. V roku 2019 bolo na oddelení hospitalizovaných 3 240 pacientov.

Hospodárske výsledky

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 1 198 717 |
| 2018 | 928 542 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Pre rok 2019 je cieľom udržať ziskovosť oddelenia.

Cieľ bol splnený.

Cieľom v roku 2020 je udržať ziskovosť oddelenia.

2.2 Liečebno-preventívna starostlivosť ambulancná

K 31.12.2019 nemocnica mala zazmluvnených 31 ŠAS, UPS-detskú , UPS gynekologickú ambulancnú pohotovostnú službu pre deti a dospelých a urgentný príjem I.typu. V priebehu roka 2019 bolo na všetkých ambulanciách ošetrovaných 229 064 pacientov a dosiahnutý počet bodov 104 330 863..

| Ambulancia | Ambulancia |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| Ortopédia 201 | Pediatrica 201 |
| Ortopédia 203 | Dermatovenerológia 201 |
| Chirurgia 201 | Detská imunológia a alergológia 201 |
| Vnútorné lekárstvo 201 | Kardiológia 201 |
| Vnútorné lekárstvo 202 | Foniatría 201 |
| Vnútorné lekárstvo 203 | Detská endokrinológia 201 |
| Urológia 201 | Detská kardiológia 201 |
| Gynekológia 201 | Fyziatria a rehabilitácia 201 |
| Gynekológia 202 | Anesteziológia 201 |
| Otorinolaryngológia 201 | Hematológia 201 |
| Oftalmológia 201 | Algeziológia 201 |
| Neurológia 201 | Angiológia 201 |
| Neurológia 202 | Gastroenterológia 201 |
| Neurológia 203 | Všeobecné lekárstvo 201 |
| Pneumológia a ftizeológia 201 | Plastická chirurgia 201 |
| Psychiatria 201 | |

K 31.12.2019 nebola personálne obsadená urologická ambulancia, ambulancia plastickej chirurgie a ambulancia detskej kardiológie.

2.3 Liečebno-preventívna starostlivosť SVaLZ

K 31.12.2019 bolo v nemocnici zazmluvnených 6 SVaLZ.

RDG oddelenie a CT pracovisko
Hematologické a transfuziologické oddelenie
Klinická biochémia
Klinická mikrobiológia
Patologická anatómia
Fyziatrisko- rehabilitačné oddelenie

Porovnanie počtu vykázaných bodov do zdravotných poisťovní

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Počet vykázaných bodov | 302 775 116 | 326 861 691 | 387 255 575 | 419 528 090 |

RDG oddelenie a CT pracovisko

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: MUDr. Drahomíra Mičová
Vedúci RDG technik: Mgr. Jana Lackovičová
Na oddelení boli: 3 lekári,
11 rádiologických technikov
4 sestry

Hospodárske výsledky

RDG oddelenie

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 21 151 |
| 2018 | - 63 033 |

CT pracovisko

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 214 407 |
| 2018 | 248 079 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Cieľom pre rok 2019 bola stabilizácia personálu a zakúpenie digitálneho RDG prístroja v poliklinickej časti nemocnice. Cieľ bol splnený.

Cieľom pre rok 2020 zostáva stabilizácia personálu a zachovanie ziskovosti oddelenia.

Hematologické a transfuziologické oddelenie

Personálne obsadenie

Primárka oddelenia: MUDr. Daniela Klepancová

Vedúca laborantka: Mgr. Renáta Filová

Na oddelení boli: 1 lekár,
5 laborantov

Hospodárske výsledky

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 2 275 |
| 2018 | 15 823 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Cieľom pre rok 2019 bolo zabezpečiť dostatok krvných jednotiek pre potreby nemocnice. Cieľ bol splnený.

Cieľom pre rok 2020 je zvýšiť ziskovosť oddelenia.

Oddelenie klinickej biochémie

Personálne obsadenie

Primárka oddelenia: MUDr. Daniela Klepancová

Vedúca laborantka: RNDr. Nicholas Martinka

Na oddelení bolo: 6 laborantov

1 sanitár

Hospodárske výsledky

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 86 164 |
| 2018 | 72 546 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Pre rok 2019 bolo cieľom udržať ziskovosť oddelenia. Cieľ bol splnený.
Pre rok 2020 je cieľom zaviesť nové vyšetrenia a zvýšiť ziskovosť.

Oddelenie klinickej mikrobiológie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: RNDr. Silvia Jágerová, MPH

Vrchná laborantka: Mgr. Lucia Rau

počet zdravotníckych laborantov: 5

Hospodárske výsledky

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | -22 606 |
| 2018 | -22 081 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Pre rok 2019 je cieľom vytvoriť ziskovosť oddelenia. Cieľ nebol splnený.
Cieľom pre rok 2020 je dosiahnuť zisk.

Fyziatricko - rehabilitačné oddelenie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: MUDr. Martin Riška
Vedúci fyzioterapeut: Mgr. Jana Stanová
Na oddelení boli: 1 lekár s atestáciou,
20 fyzioterapeutov
1 sestra

Hospodárske výsledky

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 24 850 |
| 2018 | 42 344 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Cieľ za rok 2019 bola stabilizácia výsledkov. Cieľ bol splnený čiastočne.
Cieľom pre rok 2020 je zvýšenie ziskovosti oddelenia.

Lekárske oddelenie

Personálne obsadenie

Primár oddelenia: Pharm. Dr. Peter Pecháč
Vedúci oddelenia „Výdaj verejnosti“: Mgr. Mário Bino
Na oddelení boli: 4 farmaceuti,
4 sestry
3 farmaceutickí laboranti

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

Hospodárske výsledky

Ústavná lekáreň

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | -101 970 |
| 2018 | -99 381 |

Hospodárske výsledky

Verejná lekáreň

| Rok | Zisk/Strata |
|------|-------------|
| 2019 | 59 193 |
| 2018 | 32 015 |

Plnenie cieľov na rok 2019 a ciele na rok 2020

Cieľom oddelenia pre rok 2019 bolo otvorenie verejnej lekárne v budove nemocnice. Cieľ bol splnený.

Cieľom pre rok 2020 je zvýšiť zisk vo verejnej lekárni.

3. Personálna a mzdová oblasť

3.1 Vývoj stavu zamestnancov

Evidenčný stav pracovníkov

| Kategória | k 31.12. 2015 | k 31.12. 2016 | k 31.12. 2017 | k 31.12. 2018 | k 31.12. 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Lekári | 74 | 82 | 81 | 88 | 77 |
| Farmaceuti | 2 | 3 | 5 | 4 | 4 |
| Sestry | 141 | 148 | 142 | 140 | 140 |
| Pôrodné asistentky | 16 | 15 | 15 | 17 | 14 |
| Zdravotnícki laboranti | 17 | 19 | 19 | 19 | 16 |
| Farmaceutickí laboranti | 0 | 2 | 2 | 3 | 3 |
| Asistenti | 63 | 68 | 81 | 75 | 78 |
| - z toho s ÚSO, VOV a VŠ vzdelaním | 40 | 42 | 52 | 49 | 48 |
| - z toho s SO vzd. (sanitári, sanitári-vodiči) | 23 | 26 | 29 | 26 | 30 |
| Iní zdravotnícki zamestnanci | 2 | 2 | 1 | 2 | 3 |
| Zdravotnícki pracovníci spolu | 315 | 339 | 346 | 348 | 335 |
| THP | 32 | 31 | 33 | 32 | 34 |
| - z toho THP-VŠ | 6 | 8 | 8 | 9 | 8 |
| Robotnícke povol. a prevádz. zam. | 101 | 99 | 87 | 99 | 96 |
| - z toho | | | | | |
| a) pomocní zamestn. v zdravotníctve | 19 | 20 | 18 | 24 | 24 |
| b) stravovacia prevádzka | 12 | 12 | 12 | 14 | 13 |
| c) ostatní robotníci a prevádz.zam. | 70 | 67 | 57 | 61 | 59 |
| Nezdravotnícki pracovníci spolu | 133 | 130 | 120 | 131 | 130 |
| Nemocnica spolu | 448 | 469 | 466 | 479 | 465 |

3.2 Vývoj mzdových nákladov

| Kategórie zamestnancov | priemerná mzda v EUR bez náhrad za pracovnú pohotovosť | | | | |
|--|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | r. 2015 | r. 2016 | r. 2017 | r. 2018 | r. 2019 |
| Lekári | 1 939,26 | 2 196,14 | 2 270,92 | 2 357,71 | 2 755,59 |
| Farmaceuti | 1 439,60 | 1 947,73 | 1 610,90 | 2 123,13 | 1 815,14 |
| Sestry | 912,04 | 952,42 | 1 019,01 | 1 110,99 | 1 310,07 |
| Pôrodné asistentky | 920,17 | 942,89 | 1 000,87 | 966,63 | 1 081,67 |
| Zdravotnícki laboranti | 723,98 | 832,97 | 823,67 | 864,64 | 1 003,20 |
| Farmaceutickí laboranti | 0,00 | 805,05 | 848,64 | 838,93 | 895,28 |
| Asistenti spolu | 617,82 | 713,01 | 735,72 | 796,07 | 894,88 |
| - z toho s ÚSO, VOV a VŠ vzdelaním | 697,46 | 820,70 | 812,56 | 851,52 | 966,69 |
| - z toho s SO vzd. (sanitári) | 502,29 | 536,49 | 594,59 | 693,12 | 772,02 |
| Iní zdravotnícki zamestnanci | 1 234,62 | 1 526,72 | 1 769,55 | 1 724,85 | 1 708,03 |
| Zdravotnícki pracovníci spolu | 1 067,34 | 1 187,29 | 1 236,45 | 1 333,93 | 1 515,65 |
| THP spolu | 992,96 | 1 033,44 | 1 165,12 | 1 227,65 | 1 289,90 |
| - z toho THP-VŠ | 1 709,91 | 1 653,85 | 1 572,84 | 1 716,67 | 1 743,94 |
| - z toho THP ostatní | 821,71 | 871,80 | 1 024,04 | 1 044,47 | 1 123,85 |
| Robotníci a prevádz.zam. | 416,83 | 455,42 | 496,76 | 553,25 | 634,01 |
| Nezdravotnícki pracovníci spolu | 555,69 | 596,71 | 667,06 | 734,12 | 804,08 |
| Nemocnica spolu | 915,20 | 1 017,61 | 1 081,34 | 1 177,73 | 1 313,98 |

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

| Kategoríe zamestnancov | priemerná mzda v EUR vrátane náhrad za pracovnú pohotovosť | | | | |
|--|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | r. 2015 | r. 2016 | r. 2017 | r. 2018 | r. 2019 |
| Lekári | 2 159,07 | 2 405,74 | 2 467,19 | 2 357,71 | 2 963,68 |
| Farmaceuti | 1 439,60 | 1 947,73 | 1 615,68 | 2 123,13 | 1 815,14 |
| Sestry | 942,28 | 983,29 | 1 050,70 | 1 110,99 | 1 335,96 |
| Pôrodné asistentky | 923,56 | 945,14 | 1 007,40 | 966,63 | 1 085,76 |
| Zdravotnícki laboranti | 873,78 | 974,47 | 962,67 | 864,64 | 1 144,00 |
| Farmaceutickí laboranti | 0,00 | 805,05 | 848,64 | 838,93 | 895,28 |
| Asistenti spolu | 660,87 | 753,12 | 769,59 | 796,07 | 922,53 |
| - z toho s ÚSO, VOV a VŠ vzdelaním | 734,92 | 857,12 | 838,99 | 851,52 | 991,35 |
| - z toho s SO vzd. (sanitári) | 553,45 | 582,64 | 642,16 | 693,12 | 804,78 |
| Iní zdravotnícki zamestnanci | 1 289,85 | 1 580,29 | 1 837,49 | 1 724,85 | 1 771,83 |
| Zdravotnícki pracovníci spolu | 1 145,79 | 1 265,32 | 1 310,50 | 1 333,93 | 1 587,65 |
| THP spolu | 992,96 | 1 033,44 | 1 165,56 | 1 227,65 | 1 289,90 |
| - z toho THP-VŠ | 1 709,91 | 1 653,85 | 1 574,55 | 1 716,67 | 1 743,94 |
| - z toho THP ostatní | 821,71 | 871,80 | 1 024,04 | 1 044,47 | 1 123,85 |
| Robotníci a prevádz.zam. | 420,42 | 459,68 | 501,31 | 553,25 | 642,05 |
| Nezdravotnícki pracovníci spolu | 558,42 | 599,93 | 670,56 | 734,12 | 810,03 |
| Nemocnica spolu | 971,14 | 1 074,15 | 1 136,17 | 1 177,73 | 1 367,25 |

K 1.1.2019 boli v zmysle platnej legislatívy upravené mzdy zdravotníckych pracovníkov a bola vykonaná úprava miezd z dôvodu zvyšovania minimálnej mzdy.

K 31.12.2019 boli uzatvorené zmluvy so 4 doplnkovými dôchodkovými poisťovňami. Zamestnávateľ prispieva na DDP zamestnancom vo výške 3,32 EUR/zamestnanec/mesiac.

4. Zmluvné vzťahy so zdravotnými poisťovňami

Nemocnica Alexandra Wintera n.o. mala v roku 2019 uzatvorené zmluvy o poskytovaní zdravotnej starostlivosti s tromi zdravotnými poisťovňami Všeobecnou zdravotnou poisťovňou, zdravotnou poisťovňou Dôvera a Union.

Podiel poistencov v roku 2017 až 2019

| | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Zdravotná poisťovňa | Podiel poistencov | Podiel poistencov | Podiel poistencov |
| VšZP a.s. | 79 % | 76 % | 79 % |
| Dôvera a.s. | 15 % | 16 % | 17 % |
| Union a.s. | 6 % | 8 % | 4 % |

Výnosy od zdravotných poisťovní porovnanie rok 2017 až 2019

v EUR

| | Mesačne 2017 | Mesačne 2018 | Mesačne 2019 | Ročne 2017 | Ročne 2018 | Ročne 2019 |
|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| VšZP a.s. | 849 242 | 903076 | 986 315 | 10 190 904 | 10 836 906 | 11 835 778 |
| Dôvera a.s. | 146 693 | 168917 | 213 522 | 1 760 316 | 2 027 009 | 2 562 259 |
| Union a.s. | 44 503 | 46198 | 54 283 | 534 036 | 554 372 | 651 393 |
| Spolu | 1 040 438 | 1 118 191 | 1 254 120 | 12 485 256 | 13 418 287 | 15 049 430 |

5. Prehľad investičných aktivít v roku 2019

V roku 2019 boli zrealizované investície vo výške 676 984,54 EUR.

| Druh investície | Stredisko | Vstupná cena |
|---|-----------|-------------------|
| Inkubátor ATOM Air Incus prísl | 105101 | 7 108,80 |
| Monitor vit. funkcií Comen C60 | 105101 | 2 467,20 |
| Osobné auto DACIA Logan MCV SC | 090101 | 8 550,00 |
| Nadstavba AURA Profilungs NEW | 102501 | 1 800,00 |
| Pôrodná posteľ LM-01.4 | 100901 | 7 500,00 |
| Centrifuga Eppendorf 5702 | 503101 | 2 648,40 |
| Dátový server | 090201 | 34 300,00 |
| Hysteroscope kompet 20° | 100901 | 5 700,00 |
| USG sono Alpinion ECUBE11 | 200901 | 43 200,00 |
| USG sono Alpinion ECUBE i7 | 101101 | 11 988,00 |
| Monitor vital.funkcií BLT Q5 | 102501 | 4 976,40 |
| EKG prístroj BTL Flexi 12 | 897501 | 1 800,00 |
| EKG prístroj BTL Flexi 12 | 200101 | 1 800,00 |
| RTG prístroj digitálny celotelový | 502301 | 191 800,00 |
| Elektroliečba - BTL-4825Scombi | 502702 | 5 136,00 |
| Magnetoterapia- BTL4920Premium | 502702 | 2 976,00 |
| Naso-laryngofaryngoskop OP-30 | 201401 | 5 040,00 |
| Budova Luxor – navýšenie hodnoty | 092503 | 33 634,04 |
| Hlavná budova nemocnice - navýšenie hodnoty | 091401 | 205 920,16 |
| Nová poliklinika - navýšenie hodnoty | 092509 | 49 891,82 |
| Budova Škublič - navýšenie hodnoty | 092508 | 48 747,72 |
| | | |
| SPOLU | | 676 984,54 |

6. Plnenie rozpočtu a súvahové položky v rokoch 2016 - 2019

v tis.EUR

| Položka: | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 50 - Spotrebované nákupy: | 3 318 | 7 471 | 4 713 | 5 017 |
| z toho: 501 - Spotreba materiálu: | 2 950 | 3 094 | 3 287 | 3 419 |
| = PHM | 6 | 7 | 7 | 6 |
| = Priamy materiál: | 2 718 | 2 884 | 2 986 | 3 207 |
| - Lieky | 963 | 1 018 | 1 102 | 915 |
| - Krv, krvné výrobky | 143 | 168 | 221 | 199 |
| - ŠZM | 1 407 | 1 495 | 1 560 | 1 874 |
| - Potraviny | 205 | 200 | 98 | 213 |
| - Bielizeň | 0 | 3 | 5 | 6 |
| = Režijný materiál: | 226 | 203 | 294 | 206 |
| 502 - Spotreba energie: | 368 | 352 | 330 | 400 |
| = Elektrická energia | 133 | 141 | 146 | 177 |
| = Voda | 82 | 59 | 34 | 34 |
| = Plyn | 153 | 152 | 150 | 189 |
| 504 – Predaný tovar | 0 | 4 025 | 1 096 | 1 198 |
| 51 – Služby | 504 | 582 | 592 | 723 |
| z toho: 511 - Opravy a udržiavanie: | 172 | 156 | 117 | 208 |
| 512 - Cestovné: | 5 | 5 | 4 | 3 |
| 513 - Náklady na reprezentáciu: | 1 | 2 | 1 | 10 |
| 518 - Ostatné služby: | 326 | 419 | 470 | 502 |
| = Leasing, nájomné | 31 | 33 | 36 | 39 |
| = Pranie bielizne dodávateľsky | 45 | 67 | 63 | 63 |
| = Výkony výpočtovej techniky | 44 | 46 | 38 | 43 |
| = Výkony spojov | 24 | 20 | 23 | 18 |
| = Zdravotné služby neštátnych lekárov | 55 | 60 | 89 | 119 |
| = Vývoz odpadu, smetí | 20 | 17 | 20 | 32 |
| = Audit, daňové poradenstvo | 3 | 20 | 11 | 5 |
| = Revízie | 9 | 5 | 4 | 6 |
| = Ostatné služby dodávateľov | 95 | 151 | 186 | 177 |
| 52 - Osobné náklady | 7 819 | 8 620 | 9 289 | 10 389 |
| z toho: 521 - Mzdové náklady: | 5 763 | 6 334 | 6 815 | 7 611 |
| 524 - Záonné sociálne poistenie: | 1 930 | 2 155 | 2 324 | 2 604 |
| 527 - Záonné sociálne náklady: | 126 | 131 | 150 | 174 |
| 53 - Dane a poplatky | 51 | 53 | 55 | 54 |
| z toho: 532 - Daň z nehnuteľnosti: | 22 | 22 | 22 | 22 |
| 538 - Ostatné dane a poplatky: | 29 | 31 | 33 | 32 |
| 54 - Ostatné náklady | 43 | 49 | 873 | 52 |
| 542 – Ostatné pokuty a penále: | 5 | 5 | 833 | 4 |
| 543 - Odpis nevymožiteľ.pohľ. | 1 | 2 | 2 | 1 |
| 544 - Úroky: | 1 | 2 | 11 | 8 |
| 545 - Kurzové straty: | 1 | 0 | 0 | 0 |

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 546 - Dary: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 547 - Osobitné náklady | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 548 - Manká a škody: | 0 | 13 | 0 | 1 |
| 549 - Iné ostatné náklady: | 34 | 26 | 26 | 37 |
| = Poistné | 22 | 20 | 21 | 31 |
| = Bankové poplatky | 3 | 4 | 4 | 5 |
| = Ostatné | 9 | 2 | 1 | 1 |
| 55 - Odpisy, predaj majetku, čas. rozl., OP | 331 | 1 243 | 431 | 418 |
| z toho: 551 – Odpisy dlhodobý NM a HM | 315 | 355 | 430 | 416 |
| 552 - ZC predaného NM a HM | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 554 - Predaný materiál: | 3 | 886 | 1 | 1 |
| = Predaná krv a krvné deriváty | 3 | 2 | 1 | 1 |
| = Predané lieky a ŠZM | 0 | 884 | 0 | 0 |
| = Ostatný predaný materiál | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 556 - Tvorba zákonných rezerv | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 558 - Tvorba zákon. oprav.položiek | 13 | 2 | 0 | 1 |
| 59 - Daň z príjmov | 7 | 61 | 32 | 25 |
| 591 - Daň z príjmov | 7 | 61 | 32 | 25 |
| Náklady celkom: | 12 073 | 18 079 | 15 985 | 16 678 |
| Tržby celkom: | 12 491 | 18 638 | 17 206 | 19 005 |
| z toho: 602 - Tržby z predaja služieb: | 11 927 | 12 836 | 13 791 | 15 486 |
| = 602.10 Tržby z prevádzky | 129 | 125 | 137 | 158 |
| = 602.20 Tržby zdravotnícke | 211 | 225 | 236 | 275 |
| = 602.3-4 Tržby - zdrav. Poisťovne | 11 587 | 12 486 | 13 418 | 15 053 |
| 604 – Tržby za predaný tovar | 0 | 4 326 | 1 285 | 1 407 |
| 621 - Aktivácia materiálu | 146 | 147 | 198 | 196 |
| 644 – Úroky | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 645 - Kurzové zisky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 649, 662 - Iné ostatné výnosy(náj. dot.) | 407 | 433 | 1 919 | 1 904 |
| 651 - Tržby z predaja DNM a HM | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 654 - Tržby z predaja materiálu | 10 | 896 | 12 | 11 |
| Hospodársky výsledok: | +418 | + 559 | +1 221 | 2 327 |

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

v EUR

| Aktíva | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Neobežný majetok súčet | 3 352 400 | 3 810 383 | 3 642 058 | 3 928 410 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 3 269 | 26 320 | 21 951 | 13 606 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 349 131 | 3 784 062 | 3 620 107 | 3 914 804 |
| Dlhodobý finančný majetok | 0 | 0 | | 0 |
| Obežný majetok súčet | 3 073 212 | 3 939 722 | 4 680 299 | 5 642 612 |
| Zásoby | 612 649 | 683 015 | 647 724 | 726 246 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 1 144 422 | 1 441 963 | 1 360 735 | 1 323 802 |
| Finančný účty | 1 316 142 | 1 814 744 | 2 671 840 | 3 592 564 |
| Časové rozlíšenie spolu | 72 270 | 108 112 | 176 188 | 279 242 |
| Aktíva súčet | 6 497 882 | 7 858 216 | 8 498 545 | 9 850 264 |
| Pasíva | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 |
| Vlastné zdroje krytia stálych a obežných aktív | 804 864 | 1 371 416 | 2 670 585 | 5 009 023 |
| Imanie a peňažné fondy | 4 082 334 | 4 082 334 | 4 082 334 | 4 082 334 |
| Fondy tvorené zo zisku | 0 | 0 | | 0 |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | - 3 695 488 | -3 270 401 | - 2 632 336 | - 1 40 0 760 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | +418 018 | +559 483 | +1 220 587 | 2 327 449 |
| Cudzíe zdroje spolu | 4 701 338 | 5 532 719 | 4 959 387 | 4 006 291 |
| Rezervy | 382 181 | 387 489 | 392 849 | 535 457 |
| Dlhodobé záväzky | 23 729 | 12 523 | 8 167 | 7 563 |
| Krátkodobé záväzky | 4 295 428 | 4 628 440 | 4 158 505 | 3 167 804 |
| Bankové výpomoci a pôžičky | | 504 266 | 399 866 | 295 467 |

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Časové rozlíšenie spolu | 991 680 | 954 081 | 868 573 | 834 950 |
| Pasíva súčet | 6 497 882 | 7 858 216 | 8 498 545 | 9 850 264 |
| Stav záväzkov po lehote splatnosti ku koncu obdobia | | | | |
| Veriteľ | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | 2019 |
| Dodávatelia | 1 869 928 | 1 246 232 | 741 857 | 615 761 |
| Sociálna poisťovňa | 1 205 476 | 1 698 488 | 491 273 | 490 903 |
| Zdravotné poisťovne | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatní | 0 | 116 729 | 1 202 178 | 0 |
| Spolu | 3 075 404 | 3 061 449 | 2 435 308 | 1 106 664 |
| Stav pohľadávok po lehote splatnosti ku koncu obdobia | | | | |
| Dlžník | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | 2019 |
| Zdravotné poisťovne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iní dlžníci spolu | 36 917 | 28 677 | 28 876 | 33 019 |
| Spolu | 36 917 | 28 677 | 28 876 | 33 019 |

Náklady

K 31.12.2019 boli vykázané celkové náklady vo výške 16 678 tis. EUR. Najvýznamnejšou nákladovou položkou boli osobné náklady. V porovnaní s rokom 2018 vzrástol objem osobných nákladov o 11,8 %. V roku 2019 došlo k úspore liekov a diagnostik o 17 % z titulu

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

verejného obstarávania. Vzástli náklady za elektrickú energiu a plyn vplyvom nárastu cien za jednotkovú cenu. Zároveň bol nárast za opravy a udržiavanie.

Tržby

K 31.12.2019 boli dosiahnuté tržby vo výške 19 005 tis. EUR , čo medziročné znamená nárast vo výške 7,3 %.Najvýznamnejší nárast bol tržbách od zdravotných poisťovní. V roku 2019 prebehla ďalšia etapa oddĺženia, čo sa prejavilo v hospodárskom výsledku . V roku 2019 bol dosiahnutý zisk vo výške 2 327 tis.EUR. Po odrátaní oddĺženia bol reálny zisk vo výške 716 tis.EUR

Súvahové účty

K 31.12.2019 bol vykázaný stav majetku vo výške 9 850 tis. EUR. Z toho vlastné zdroje vo výške 5 009 tis. EUR. Hlavne z titulu oddĺženia došlo k zníženiu cudzích zdrojov.

7. Prehľad peňažných tokov (cash flow statement)

V EUR

| | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia (len peniaze a účty v bankách) | 1 316 141 | 1 814 743 |
| <i>I. Peňažný tok z prevádzkovej činnosti</i> | | |
| Hospodársky výsledok za účtovné obdobie po zdanení | 2 327 449 | 1 220 587 |
| Účtovné odpisy hmotného a nehmotného majetku | 416 157 | 429 969 |
| Zmena stavu zásob | -78 522 | -35 292 |
| Zmena stavu pohľadávok | 36 933 | 95 262 |
| Zmena stavu krátkod. finančného majetku | 0 | 0 |
| Zmena stavu krátkod. záväzkov a rezerv | -990 701 | -474 403 |
| Časové rozlíšenie nákl. a príjmov | 33 623 | 81 520 |
| Časové rozl. výdavkov a výnosov | -103 054 | -68 077 |
| Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti | 1 64 1885 | 1 249 566 |
| <i>II. Peňažný tok z investičnej činnosti</i> | | |
| Výdaje spojené s nadobud. stálych aktiv | -616 158 | -279 507 |
| Zmena stavu finančných investícií | 0 | 0 |
| Príjmy z predaja stálych aktiv | 0 | 0 |
| Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k investičnej činnosti | -616 158 | -279 507 |

Výročná správa o činnosti a hospodárení za rok 2019

| | | |
|---|------------------|------------------|
| III. Peňažný tok z finančnej činnosti | | |
| Dopady zmien v. imania na peňaž. pr. | 0 | |
| Zmena stavu pohľadávok za upísané ZI | 0 | |
| Zmena stavu dlhodobých záväzkov | -604 | -8 563 |
| Zmena bank. úverov a výpomocí | -104 399 | -104 400 |
| Čistý peňažný tok vzťahujúci sa k finančnej činnosti | -105 003 | -112 963 |
| | | |
| Čistý peňažný tok | 920 725 | 857 097 |
| | | |
| Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia | 3 592 564 | 2 671 839 |

8. Ostatné povinné informácie

- a. Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.
Bez náplne.
- b. Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
Bez náplne.
- c. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.
Bez náplne.
- d. Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.
Preúčtovanie zisku za rok 2019 na účet 428 – nerozdelený zisk, neuhradená strata minulých rokov.
- e. Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov.
Bez náplne.
- f. Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.
Nemá.
- g. Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve).
Bez náplne.
- h. Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).
Bez náplne.

9. Výrok audítora

Účtovná závierka Nemocnice Alexandra Wintera n. o. k 31.12.2019 bola overená audítorskou spoločnosťou TAX AUDIT CONSULT, s.r.o., zodpovedný audítor Ing. Libuša Šulganová, číslo licencie SKAU č.259.

Správa nezávislého audítora bola vydaná dňa 12. marca 2020.

Podľa správy nezávislého audítora účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti neziskovej organizácie **Nemocnica Alexandra Wintera, n.o.** k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

10. Plnenie úloh za rok 2019 a úlohy na rok 2020

Úlohami pre rok 2019 bolo plniť projekt ozdravenia, stabilizovať personálny stav zdravotníckych pracovníkov a vybudovanie verejnej lekárne v priestoroch budovy nemocnice.

Projekt ozdravenia za rok 2019 bol splnený. Stabilizácia personálneho stavu bola splnená čiastočne. Verejná lekáreň bola vybudovaná a otvorená v januári 2020.

Pre rok 2020 je úlohou zachovať ziskovosť nemocnice a doplniť potrebné prístrojové vybavenie na oddeleniach a ambulanciách.

11 .Prílohy

Účtovná závierka Nemocnice Alexandra Wintera, n.o. k 31.12.2019.

MUDr.Štefan Kóňa
riaditeľ Nemocnice
Alexandra Wintera n.o.



AUDÍTORSKÁ SPRÁVA
O VÝSLEDKU OVERENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

k 31.12.2019

neziskovej organizácie

Nemocnica Alexandra Wintera n.o., Winterova 66, 921 63 Piešťany
IČO: 36 084 221

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie a správnej rade

Nemocnica Alexandra Wintera n.o., Winterova 66, 921 63 Piešťany
IČO: 36 084 221

Správa z auditu účtovnej závierky.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Nemocnica Alexandra Wintera n.o. (ďalej len „n.o.“), ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie n.o. k 31.decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od n.o. sme nezávislí podľa ustanovení zákona č.423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na bod Ďalšie informácie v poznámkach účtovnej závierky a jej prílohu, v ktorej sa opisujú súdne spory neziskovej organizácie. Výsledok uvedených súdnych sporov nie je možné vopred odhadnúť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky, je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti n.o. nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle n.o. likvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo súhrnne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováme profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol n.o.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť n.o. nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinný upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že n.o. prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti z auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania tejto správy audítora z auditu účtovnej závierky mali k dispozícii.

Výročná správa n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve. Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadrujeme svoj názor:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Nezistili sme významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Nitre dňa 22.06.2020

TAX AUDIT CONSULT s.r.o.
 FRAŇA MOJTU 1, NITRA
 Obchodný register, vložka 1230/N
 Licencia SKAU č.84
 949 01 Nitra

Ing.Šulganová Libuša
 Zodpovedný audítor
 Licencia SKAU č.259

