

NsP Sv. Jakuba, n.o., Bardejov

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
Mgr. Matej Hanus	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
Ing. Maroš Feckanin	podpredseda
MUDr. Mária Medrická	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, bufety, zdravá výživa, kvetinárstvo 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 2020 739,30, za rok 2019 bol 710,82. Počet vedúcich zamestnancov v roku 2020 zostal rovnaký ako v roku 2019, t.j. 26. V roku 2020 účtovná jednotka evidovala 10 dobrovoľníkov. Uvedení dobrovoľníci prostredníctvom Červeného Kríža, počas pandémie Covid-19, vykonávali činnosť v účtovnej jednotke, v dňoch 04.05.2020 – 05.06.2020. Účtovná jednotka nevyhlásila žiadnych dobrovoľníkov.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	739,30	710,82
z toho počet vedúcich zamestnancov	26	26
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	10	0

(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, 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,

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 obstarávací 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 obstarávací cena je nižšia ako 500 EUR, sa účtuje ako spotreba materiálu. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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
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		105 530					105 530
prírastky		820					820
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		106 350					106 350
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		820					820
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0					0

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	17 756 448	8 697 714	580 637			121 300	3 367 615		30 978 825
prírastky			714 043	1 181 895	81 698			16 182	3 638 619		5 632 437
úbytky			348	1 234	33 208				1 993 818		2 028 608
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	454 133	978	18 470 143	9 878 374	629 127			137 482	5 012 416		34 582 653
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			7 782 875	7 505 996	491 723			102 277			15 882 871
prírastky			477 479	608 996	46 524			17 775			1 150 774
úbytky			348	1 234	33 208						34 790
Stav na konci bežného účtovného obdobia			8 260 006	8 113 758	505 038			120 052			16 998 854
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	9 973 573	1 191 718	88 914			19 023	3 367 615		15 095 954
Stav na konci bežného účtovného obdobia	454 133	978	10 210 137	1 764 617	124 089			17 430	5 012 416		17 583 800

(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 46 548 160 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 812 538 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	18 165	25 808
Ceniny	11 005	4 405
Bežné bankové účty	1 918 042	2 564 140
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 947 212	2 594 353

(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 – 84 610 EUR.

315 – pohľadávky voči ZP – hlavná činnosť	2 493 815 €
- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.	1 891 105 €
- Union zdravotná poisťovňa, a.s.	140 890 €
- Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s.	461 820 €

(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 2020 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	2 524 021	1 726 718
Pohľadávky po lehote splatnosti	158 098	191 569
Pohľadávky spolu	2 682 119	1 918 287

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

Náklady budúcich období v sume **9 489 EUR**. V tom je zahrnuté:

Poistné – 271 EUR

Dopredu zaplatené nájomné – 5 146 EUR

Služby (kontrolné laboratórne skúšky) – 4 072 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	220 130	618 979			839 109
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	618 979	- 484 401		- 618 979	- 484 401
Spolu	9 820 078	134 578		- 618 979	9 335 677

Účtovná jednotka dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2020 stratu v sume **484 401 EUR**.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	618 979
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	618 979
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 2020 podľa internej smernice o tvorbe rezerv, účtovná jednotka netvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vo výške 632 760 EUR, ďalej rezervu na overenie účtovnej závierky audítorom a na súdne spory.

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 dlhu v splátkach	0				0
BFF Central Europe – dohoda o zaplatení dlhu v splátkach	0	99 750	99 750		0
Spolu					0
379 – Iné záväzky					
Suma záväzkov voči zamestnancom uhrádzaná z bankového účtu	4 992	58 373	58 582		4 783
Suma prijatých platieb za verejné obstarávanie – finančná zábezpeka	21 500	32 500	54 000		0

Spolu					4 783
--------------	--	--	--	--	--------------

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	3 209 708	2 154 771
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 912 852	2 534 933
Krátkodobé záväzky spolu	6 122 560	4 689 704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	400 461	427 502
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	131 959	184 740
Dlhodobé záväzky spolu	532 420	612 242
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	6 654 980	5 301 946

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	34 350	28 074
Tvorba na ťarchu nákladov	115 138	100 629
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	- 98 444	- 94 353
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	51 044	34 350

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	395 869	448 651
Návratná finančná	EUR		10.01.2020		0	10 520

výpomoc – MZ SR Bratislava						
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	0	150 020
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	412 500	525 000
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	225 957 138 386	253 137 171 931

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	886 218	918 689
Dlhodobý bankový úver	EUR	12-mesačný EURIBOR + 2,20%	31.05.2030	-záložné právo k pohľadávkam -záložné právo k pohľadávkam z účtu -záložné právo k hnutelným veciam financovaných z úveru -vinkulácia poistného plnenia -vlastná blankozmenka	470 831	0
Spolu DBÚ					2 133 892	2 018 777

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

- a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

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	46 884	215 947	15 701	247 129
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	2 800 466	1 871 056	283 653	4 387 819
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	11 269	1 700	320	12 700
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Ostatné výnosy budúcich období	26 433	33 687	26 433	33 687
Spolu	2 885 052	2 122 390	326 107	4 681 335

(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	127 936	85 507	5 047	90 554
do jedného roka vrátane	37 382	34 491	2 892	37 383
od jedného roka do piatich rokov vrátane	90 554	51 016	2 155	53 171
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	20 966 246	19 965 928
Tržby za nájom a služby s tým súvisiace - PČ	139 743	160 718
Tržby za predaný tovar - PČ	1 656 310	1 646 980

(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	18 723	19 595
Tržby za parkovné	30 307	48 746
Sponzorské	70 885	70 044
Iné ostatné výnosy – oddĺženie 3. etapa	0	721 155
MZ SR – odmena pre zdrav. pracovníkov – Covid-19	449 540	0
MF SR – refundácia výdavkov hospodárskej mobilizácie – Covid-19	259 968	0
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	410	68
Tržby z predaja materiálu	16 692	22 786
Prijaté príspevky od iných organizácií – sociálne lôžka	314 831	269 536
Prijaté príspevky od fyzických osôb – sociálne lôžka	145 869	135 400

Ministerstvo zdravotníctva SR účtovnej jednotke poskytlo dňa 29.10.2020 finančné prostriedky v celkovom objeme 449 540 EUR. Poskytnuté finančné prostriedky sú účelovo určené na vyplatenie odmeny zdravotníckych pracovníkov, ktorí vykonávali svoje povolanie od 1. apríla 2020 do 31. júla 2020 v prvej línii a v červenej zóne, v súvislosti s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a boli v rámci výkonu svojho povolania v priamom kontakte so suspektným a/alebo pozitívne testovaným pacientom na ochorenie Covid-19.

Zdravotníckym zariadeniam, ktoré sú určené ako subjekt hospodárskej mobilizácie, v zmysle zákona č. 179/2011 Z. z. o hospodárskej mobilizácii a o zmene a doplnení zákona č. 387/2002 Z. z. o riadení štátu v krízových situáciách mimo času vojny a vojnového stavu, poskytuje Ministerstvo zdravotníctva SR finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu, ktoré sú účelovo určené na úlohy hospodárskej mobilizácie. Nariadením vlády Slovenskej republiky číslo 269 z 30.09.2020 na vykonanie niektorých opatrení hospodárskej mobilizácie v súvislosti s vyhlásením núdzového stavu na zabezpečenie riešenia druhej vlny koronavírusu Covid-19 bola subjektu hospodárskej mobilizácie, ktorým je kapitola Ministerstva zdravotníctva SR, udelená povinnosť vykonať opatrenia a úlohy z toho vyplývajúce. Rozpočtovým opatrením Ministerstva financií SR č. 69/2020 boli na tento účel schválené finančné prostriedky. Uvedené finančné prostriedky v celkovom objeme 259 968 EUR sú účelovo určené na refundáciu nákladov na hospodársku mobilizáciu.

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

V roku 2020 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 1 674 102 EUR a Európsky fond regionálneho rozvoja – Štátny rozpočet v sume 196 953 EUR
- PSK Prešov – zmluva o poskytnutí dotácie – technická vybavenosť bezbariérový vstup pre špecializované zariadenie v sume 1 700 EUR
- MZ SR Bratislava – zmluva o darovaní hnutel'ného majetku štátu – dýchací prístroj pre OAIM v sume 100 454 EUR
- MZ SR Bratislava – zmluva o darovaní hnutel'ného majetku štátu – dýchací prístroj pre OAIM v sume 58 683 EUR
- FNŠP Prešov – zmluva o darovaní hnutel'ného majetku štátu – dýchací prístroj pre OAIM v sume 53 810 EUR
- Solvent Lužianky – zmluva o poskytnutí finančného príspevku – infúzna pumpa, detská postieľka pre detské oddelenie v sume 3 000 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)	4 565 228	4 218 562
Spotreba energie (elektrická energia, plyn, voda)	499 085	505 482
Predaný tovar (verejná lekáreň, bufety, kvetinárstvo)	1 428 774	1 397 950
Opravy a udržiavanie (údržba budov a stavieb, údržba vozového parku, zdravotníckej a nezdravotníckej techniky)	332 543	346 191
Ostatné služby, z toho:	1 402 685	1 497 601
-výkony spojov (telefón, internet, poštovné)	22 756	30 958
-služby zdravotníckeho personálu	444 509	519 306
-ostatné (zmluvný a náhodný servis, náklady na pracovnú zdravotnú službu, právne, konzultačné a poradenské služby, vývoz odpadu)	935 420	947 337
Odpísanie pohľadávky	0	0
Osobitné náklady – neuplatnená DPH	242 708	248 529
Iné ostatné náklady, z toho:	95 962	66 738
- poisťné	75 374	47 334

- odúčtovanie zmarenej investície	0	0
- ostatné finančné náklady	20 588	19 404
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	0	0
Predaný materiál	15 316	20 619
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	0	0

(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	1 861	1 009
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		852

(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	40 069	33 185

(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	7 180
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	7 180

ČI. 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	748
Materiál civilnej ochrany	12 960
Drobný hmotný majetok civilnej ochrany	9 461
Spolu	23 169

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; takýmito 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 2020 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 2020

Použitá nepriama metóda v EUR

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	-484 401	619 359
A.1 Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH	2 998 766	2 635 463
A.1.1 Odpisy dlhodobého N a H majetku	1 151 594	991 100
A.1.2 Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení		
A.1.3 Opravná položka k pohľadávkam		
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 (+)	45	33
A.1.8 Nerealizované kurzové zisky (-)		
A.1.9 Rezervy		
A.1.10 Zmena stavu časového rozlíšenia N a V	1 807 468	1 611 213
A.1.11 Úroky účtované do nákladov (+)	40 069	33 185
A.1.12 Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.13 Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku (+/-)	-410	-68
A.1.14 Iné nepeňažné operácie		
A.2 Peňažné toky z prevádzky	-40 069	-34 143
A.2.1 Úroky zaplatené (-)	-40 069	-33 185
A.2.2 Prijaté úroky (+)		
A.2.3 Zaplatená daň z príjmov (-)		-958
A.2.4 Vyplatené dividendy (-)		
A.3 Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	498 172	732 080
A.3.1 Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku	-747 184	455 948
A.3.2 Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzk. činnosti	1 432 856	298 575
A.3.3 Zmena stavu zásob	-187 500	-22 443
A. Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 972 468	3 952 759
Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1 Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2 Výdavky na obstaranie DHM (-)	-3 638 619	-3 911 125
B.3 Výdavky na obstaranie DFM		
B.4 Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	410	68
B.5 Obstaranie investícií		
B.6 Prijaté dividendy		

B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 638 209	-3 911 057
	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 (+)	568 811	1 117 097
C.4.	Splátky prijatých úverov (-)	-453 696	-334 735
C.5.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)		
C.6.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)	-63 301	-178 500
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 (+)	4 168	120 784
C.10.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-37 382	-68 087
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	18 600	656 559
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	-647 141	698 261
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	2 594 353	1 896 092
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	1 947 212	2 594 353

Zostavené dňa: 23.03.2021