

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|   |  |  |
|---|--|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 1 9 0 5 6 3 3 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená<br><input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie od 0 1 2 0 2 1<br>do 1 2 2 0 2 1<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0<br>do 1 2 2 0 2 0 |
| IČO<br>3 7 8 8 6 4 3 6                            |  |  |
| SID      SK NACE<br>8 6 . 1 0 . 0                 |  |  |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N E M O C N I C A   D R .   V O J T E C H A   A L E X A N D R A   V   K E  
Ž M A R K U   N .   O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H U N C O V S K Á

Číslo

4 2

PSČ

Obec

0 6 0 0 1   K E Ž M A R O K

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 5 2 / 4 5 1 2 2 0 4      0 5 2 / 4 5 6 7 3 0 0

E-mailová adresa

N E M O C N I C A @ N E M O C N I C A K E Z M A R O K . S K

Zostavená dňa:

1 2 . 0 4 . 2 0 2 2

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za zostavenie  
účtovnej závierky:

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

1 8 . 0 5 . 2 0 2 2

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

| Strana aktív  | č.r.       | Bežné účtovné obdobie |            |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------------|-----------------------|------------|------------|--|
|   |            | Brutto                | Korekcia   | Netto      | Netto  |
| a   | b          | 1                     | 2          | 3          | 4  |
| <b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021   | <b>001</b> | 7883446,93            | 2864497,56 | 5018949,37 | 3147987,79                                   |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008  | <b>002</b> | 343616,42             | 173560,08  | 170056,34  | 299395,40                                    |
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)                                 | 003        |                       |            |            |  |
| Softvér 013 - (073+091AÚ)   | 004        | 343616,42             | 173560,08  | 170056,34  | 108925,00                                    |
| Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)  | 005        |                       |            |            |  |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)                                 | 006        |                       |            |            |  |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)  | 007        |                       | 0,00       | 0,00       | 190470,40                                    |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)                                     | 008        |                       |            |            |  |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020  | <b>009</b> | 7539830,51            | 2690937,48 | 4848893,03 | 2848592,39                                   |
| Pozemky (031)   | 010        |                       | x          |            |  |
| Umelecké diela a zbierky (032)  | 011        |                       | x          |            |  |
| Stavby 021 - (081 + 092AÚ)  | 012        | 486351,00             | 7084,44    | 479266,56  |  |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                             | 013        | 5967244,40            | 2500806,74 | 3466437,66 | 1561343,00                                   |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)  | 014        | 172829,63             | 151447,39  | 21382,24   | 33588,00                                     |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)   | 015        |                       |            |            |  |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)   | 016        |                       |            |            |  |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)  | 017        |                       |            |            |  |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)  | 018        | 900249,09             | 31598,91   | 868650,18  | 284012,39                                    |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)  | 019        | 13156,39              | 0,00       | 13156,39   | 430514,00                                    |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 020        |                       |            |            | 539135,00                                    |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028  | <b>021</b> |                       |            |            |  |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)     | 022        |                       |            |            |  |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ) | 023        |                       |            |            |  |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)  | 024        |                       |            |            |  |
| Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ                                 | 025        |                       |            |            |  |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)  | 026        |                       |            |            |  |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)   | 027        |                       |            |            |  |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)                                  | 028        |                       |            |            |  |

| Strana aktív   | č.r.       | Bežné účtovné obdobie |            |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------------|-----------------------|------------|------------|--|
|  |            | Brutto                | Korekcia   | Netto      | Netto  |
| a  | b          | 1                     | 2          | 3          | 4  |
| <b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051                                       | <b>029</b> | 1942080,21            | 121195,26  | 1820884,95 | 1507675,34                                   |
| <b>1. Zásoby</b> r. 031 až r. 036  | <b>030</b> | 185403,78             | 0,00       | 185403,78  | 220056,48                                    |
| Materiál (112 + 119) - 191   | 031        | 185403,78             | 0,00       | 185403,78  | 220056,48                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)                                  | 032        |                       |            |            |  |
| Výrobky (123 - 194)  | 033        |                       |            |            |  |
| Zvieratá (124 - 195)   | 034        |                       |            |            |  |
| Tovar (132 + 139) - 196  | 035        |                       |            |            |  |
| Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)   | 036        |                       |            |            |  |
| <b>2. Dlhodobé pohľadávky</b> r. 038 až r. 041   | <b>037</b> |                       |            |            |  |
| Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ  | 038        |                       |            |            |  |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)  | 039        |                       |            |            |  |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)  | 040        |                       |            |            |  |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ  | 041        |                       |            |            |  |
| <b>3. Krátkodobé pohľadávky</b> r. 043 až r. 050   | <b>042</b> | 1744112,97            | 121195,26  | 1622917,71 | 1282561,85                                   |
| Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ  | 043        | 1272254,99            | 121195,26  | 1151059,73 | 802402,79                                    |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)   | 044        | 134906,20             |            | 134906,20  | 287867,00                                    |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )                                  | 045        |                       | x          |            |  |
| Daňové pohľadávky (341 až 345)   | 046        | 91,69                 | x          | 91,69      | 167,25                                       |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) | 047        | 219317,00             | x          | 219317,00  | 70929,55                                     |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)   | 048        |                       |            |            |  |
| Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)  | 049        |                       |            |            |  |
| Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ   | 050        | 117543,09             |            | 117543,09  | 121195,26                                    |
| <b>4. Finančné účty</b> r. 052 až r. 056   | <b>051</b> | 12563,46              |            | 12563,46   | 5057,01                                      |
| Pokladnica (211 + 213)   | 052        | 5563,46               | x          | 5563,46    | 5057,01                                      |
| Bankové účty (221 AÚ + 261)  | 053        | 7000,00               | x          | 7000,00    | 0,00   |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)  | 054        |                       | x          |            |  |
| Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ                                     | 055        |                       |            |            |  |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)   | 056        |                       |            |            |  |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 058 a r. 059  | <b>057</b> | 607204,25             | 0,00       | 607204,25  | 413268,92                                    |
| <b>1. Náklady budúcich období</b> (381)  | <b>058</b> | 603391,40             | 0,00       | 603391,40  | 408139,37                                    |
| Príjmy budúcich období (385)   | 059        | 3812,85               | 0,00       | 3812,85    | 5129,55                                      |
| <b>MAJETOK SPOLU</b> r. 001 + r. 029 + r. 057  | <b>060</b> | 10432731,39           | 2985692,82 | 7447038,57 | 5068932,05                                   |

| Strana pasív   | č.r.       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|------------|-----------------------|--|
| a  | b          | 5                     | 6  |
| <b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b>  |            |                       |  |
| <b>r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073</b>  | <b>061</b> | 346810,24             | 386787,26                                    |
| <b>1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>  | <b>062</b> | 632327,56             | 632327,56                                    |
| Základné imanie (411)  | 063        | 632327,56             | 632327,56                                    |
| Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)  | 064        |                       |  |
| Fond reprodukcie (413)   | 065        |                       |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)  | 066        |                       |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)  | 067        |                       |  |
| <b>2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071</b>  | <b>068</b> | 45620,10              | 45620,10                                     |
| Rezervný fond (421)  | 069        | 45620,10              | 45620,10                                     |
| Fondy tvorené zo zisku (423)   | 070        |                       |  |
| Ostatné fondy (427)  | 071        |                       |  |
| <b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+: - 428)</b>                                 | <b>072</b> | -290997,56            | -161667,00                                   |
| <b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b> | <b>073</b> | -40139,86             | -129493,40                                   |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097</b>  | <b>074</b> | 3264232,10            | 3259560,79                                   |
| <b>1. Rezervy r. 076 až r. 078</b>   | <b>075</b> | 835992,36             | 636880,66                                    |
| Rezervy zákonné (451AÚ)  | 076        |                       |  |
| Ostatné rezervy (459AÚ)  | 077        | 373140,78             | 293510,02                                    |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)   | 078        | 462851,58             | 343370,64                                    |
| <b>2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>  | <b>079</b> | 149985,51             | 164165,93                                    |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472)  | 080        | 9005,79               | 2660,93                                      |
| Vydané dlhopisy (473)  | 081        |                       |  |
| Záväzky z nájmu (474 AÚ)   | 082        |                       |  |
| Dlhodobé prijaté preddavky (475)   | 083        |                       |  |
| Dlhodobé nefakturované dodávky (476)   | 084        |                       |  |
| Dlhodobé zmenky na úhradu (478)  | 085        |                       |  |
| Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)   | 086        | 140979,72             | 161505,00                                    |
| <b>3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>  | <b>087</b> | 2278254,23            | 2458514,20                                   |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323  | 088        | 675753,00             | 477433,20                                    |
| Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)   | 089        | 409960,90             | 257031,00                                    |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                       | 090        | 256408,33             | 154781,00                                    |
| Daňové záväzky (341 až 345)  | 091        | 76132,00              | 40930,00                                     |
| Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)         | 092        |                       |  |
| Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)  | 093        |                       |  |
| Záväzky voči účastníkom združení (368)   | 094        |                       |  |
| Spojovací účet pri združení (396)  | 095        |                       |  |
| Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)   | 096        | 860000,00             | 1528339,00                                   |
| <b>4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>  | <b>097</b> |                       |  |
| Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)   | 098        |                       |  |
| Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)   | 099        |                       |  |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)  | 100        |                       |  |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103</b>  | <b>101</b> | 3835996,23            | 1422584,00                                   |
| <b>1. Výdavky budúcich období</b>  | <b>102</b> | 8649,08               | 19971,00                                     |
| Výnosy budúcich období (384)   | 103        | 3827347,15            | 1402613,00                                   |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101</b>   | <b>104</b> | 7447038,57            | 5068932,05                                   |

| Číslo účtu                   | Náklady   | Číslo riadku          | Činnosť            |             |            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |
|------------------------------|---|-----------------------|--------------------|-------------|------------|--|------------|
|                              |   |                       | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná   | Spolu      |  |            |
| a                            | b   | c                     | 1                  | 2           | 3          | 4  |            |
| 501                          | Spotreba materiálu  | 01                    | 1532168,52         | 44622,07    | 1576790,59 | 893450,00                                    |            |
| 502                          | Spotreba energie  | 02                    | 123720,62          | 84531,08    | 208251,70  | 205705,00                                    |            |
| 504                          | Predaný tovar   | 03                    |                    |             |            |  |            |
| 511                          | Opravy a udržiavanie  | 04                    | 30213,26           | 7300,59     | 37513,85   | 27221,00                                     |            |
| 512                          | Cestovné  | 05                    | 10969,00           | 0,00        | 10969,00   | 2797,00                                      |            |
| 513                          | Náklady na reprezentáciu  | 06                    | 4628,91            | 0,00        | 4628,91    | 4094,00                                      |            |
| 518                          | Ostatné služby  | 07                    | 939482,25          | 9074,43     | 948556,68  | 724310,00                                    |            |
| 521                          | Mzdové náklady  | 08                    | 5240723,96         | 3098,77     | 5243822,73 | 4507153,00                                   |            |
| 524                          | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09                    | 1798421,03         | 878,53      | 1799299,56 | 1565315,00                                   |            |
| 525                          | Ostatné sociálne poistenie  | 10                    |                    |             |            |  |            |
| 527                          | Zákonné sociálne náklady  | 11                    | 212524,18          | 20,24       | 212544,42  | 144117,00                                    |            |
| 528                          | Ostatné sociálne náklady  | 12                    |                    |             |            |  |            |
| 531                          | Daň z motorových vozidiel   | 13                    | 2257,01            |             | 2257,01    | 1352,00                                      |            |
| 532                          | Daň z nehnuteľností   | 14                    |                    |             |            |  |            |
| 538                          | Ostatné dane a poplatky   | 15                    | 15215,55           | 9202,05     | 24417,60   | 21714,00                                     |            |
| 541                          | Zmluvné pokuty a penále   | 16                    | 3694,05            |             | 3694,05    |  |            |
| 542                          | Ostatné pokuty a penále   | 17                    | 7,09               |             | 7,09       | 350,00                                       |            |
| 543                          | Odpísanie pohľadávky  | 18                    |                    |             |            |  |            |
| 544                          | Úroky   | 19                    | 17621,75           | 1527,23     | 19148,98   | 10368,00                                     |            |
| 545                          | Kurzové straty  | 20                    | 871,21             |             | 871,21     | 13,00  |            |
| 546                          | Dary  | 21                    |                    |             |            | 360,00                                       |            |
| 547                          | Osobitné náklady  | 22                    |                    |             |            |  |            |
| 548                          | Manká a škody   | 23                    | 1873,69            |             | 1873,69    | 659,00                                       |            |
| 549                          | Iné ostatné náklady   | 24                    | 25441,30           |             | 25441,30   | 21975,00                                     |            |
| 551                          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25                    | 468420,96          | 32109,99    | 500530,95  | 184366,00                                    |            |
| 552                          | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26                    |                    |             |            |  |            |
| 553                          | Predané cenné papiere   | 27                    |                    |             |            |  |            |
| 554                          | Predaný materiál  | 28                    |                    |             |            |  |            |
| 555                          | Náklady na krátkodobý finančný majetok  | 29                    |                    |             |            |  |            |
| 556                          | Tvorba fondov   | 30                    |                    |             |            |  |            |
| 557                          | Náklady na precenenie cenných papierov  | 31                    |                    |             |            |  |            |
| 558                          | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek  | 32                    |                    |             |            |  |            |
| 561                          | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám   | 33                    |                    |             |            |  |            |
| 562                          | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám  | 34                    |                    |             |            |  |            |
| 563                          | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám  | 35                    |                    |             |            |  |            |
| 565                          | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane  | 36                    |                    |             |            |  |            |
| 567                          | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky   | 37                    |                    |             |            |  |            |
| <b>Účtová trieda 5 spolu</b> |   | <b>r. 01 až r. 37</b> | <b>38</b>          | 10428254,34 | 192364,98  | 10620619,32                                  | 8315319,00 |

| Číslo účtu  | Výnosy  | Číslo riadku | Činnosť            |           |             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|--------------|--------------------|-----------|-------------|--|
|   |   |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu       |  |
| a   | b   | c            | 1                  | 2         | 3           | 4  |
| 601   | Tržby za vlastné výrobky  | 39           |                    |           |             |  |
| 602   | Tržby z predaja služieb   | 40           | 8446103,59         | 132629,58 | 8578733,17  | 7699814,00                                   |
| 604   | Tržby za predaný tovar  | 41           |                    |           |             | 61,00  |
| 611   | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby                                       | 42           |                    |           |             |  |
| 612   | Zmena stavu zásob polotovarov   | 43           |                    |           |             |  |
| 613   | Zmena stavu zásob výrobkov  | 44           |                    |           |             |  |
| 614   | Zmena stavu zásob zvierat   | 45           |                    |           |             |  |
| 621   | Aktivácia materiálu a tovaru  | 46           |                    |           |             |  |
| 622   | Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                       | 47           | 39174,69           |           | 39174,69    | 52293,00                                     |
| 623   | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku                                     | 48           |                    |           |             |  |
| 624   | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku                                       | 49           |                    |           |             |  |
| 641   | Zmluvné pokuty a penále   | 50           | 1963,99            |           | 1963,99     |  |
| 642   | Ostatné pokuty a penále   | 51           |                    |           |             |  |
| 643   | Platby za odpísané pohľadávky   | 52           |                    |           |             |  |
| 644   | Úroky   | 53           |                    |           |             |  |
| 645   | Kurzové zisky   | 54           |                    |           |             |  |
| 646   | Prijaté dary  | 55           | 487114,55          |           | 487114,55   | 174437,00                                    |
| 647   | Osobitné výnosy   | 56           |                    |           |             |  |
| 648   | Zákonné poplatky  | 57           |                    |           |             |  |
| 649   | Iné ostatné výnosy  | 58           | 88333,02           | 1,38      | 88334,40    | 9930,00                                      |
| 651   | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59           |                    |           |             |  |
| 652   | Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                      | 60           |                    |           |             |  |
| 653   | Tržby z predaja cenných papierov a podielov                                 | 61           |                    |           |             |  |
| 654   | Tržby z predaja materiálu   | 62           |                    |           |             | 1124,00                                      |
| 655   | Výnosy z krátkodobého finančného majetku                                    | 63           |                    |           |             |  |
| 656   | Výnosy z použitia fondu   | 64           |                    |           |             |  |
| 657   | Výnosy z precenenia cenných papierov  | 65           |                    |           |             |  |
| 658   | Výnosy z nájmu majetku  | 66           |                    | 25477,17  | 25477,17    | 31003,00                                     |
| 661   | Prijaté príspevky od organizačných zložiek                                  | 67           |                    |           |             |  |
| 662   | Prijaté príspevky od iných organizácií                                      | 68           |                    |           |             |  |
| 663   | Prijaté príspevky od fyzických osôb   | 69           | 6444,31            |           | 6444,31     | 2753,00                                      |
| 664   | Prijaté členské príspevky   | 70           |                    |           |             |  |
| 665   | Príspevky z podielu zaplatenej dane   | 71           |                    |           |             |  |
| 667   | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           |                    |           |             |  |
| 691   | Dotácie   | 73           | 1353237,39         |           | 1353237,39  | 214574,00                                    |
| <b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                             |   | <b>74</b>    | 10422371,54        | 158108,13 | 10580479,67 | 8185989,00                                   |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                |   | <b>75</b>    | -5882,80           | -34256,85 | -40139,65   | -129330,00                                   |
| 591   | Daň z príjmov   | 76           |                    |           |             |  |
| 595   | Dodatočné odvody dane z príjmov   | 77           |                    |           |             |  |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b> |   | <b>78</b>    | -5882,80           | -34256,85 | -40139,65   | -129330,00                                   |

**Čl. I.**  
**Všeobecné údaje**

(1)

**Zriaďovateľ:** Mesto Kežmarok  
**Sídlo:** Hlavné námestie 1  
 Kežmarok  
**Dátum založenia:** 27.02.2004

(2)

**Štatutárny zástupca:**

Ing. František Lešundák – riaditeľ nemocnice

**Členovia správnej rady:**

Za AGEL SK a.s.  
 MUDr. Pavol Rusnák – predseda (do 17.05.2021)  
 MUDr. Juraj Smatana, MBA – predseda (od 18.05.2021)  
 MUDr. Ján Slávik, MBA (do 10.03.2021)  
 MUDr. Jozef Pribula, PhD. MBA (od 15.05.2021)  
 Mgr. Bohumír Olekšák  
 Ing. Michal Pišoja, MPH

Za Mesto Kežmarok  
 PhDr. Mgr. Ján Ferenčák, MBA  
 Ing. Vladimír Škára  
 Mgr. Bc. Jozef Matia

**Členovia dozornej rady:**

Mgr. Jaroslav Maitner – predseda  
 Ján Blaško  
 MUDr. Ján Hencel

(3)

Účtovná jednotka je založená na poskytovaní ambulantnej a ústavnej zdravotnej starostlivosti v rozsahu získanej licencie. Účtovná jednotka vykonáva podnikateľskú činnosť v minimálnom rozsahu: predaj tepla, poskytovanie stravovacích služieb, pranie bielizny a iné nevýznamné činnosti. Účtovná závierka sa zostavuje za predpokladu nepretržitosti činnosti.

Dňa 10.05.2018 bolo Mestským zastupiteľstvom v Kežmarku prijaté uznesenie o vstupe strategického partnera a boli schválené zmeny v Štatúte n.o., Dodatok č. 3 k Nájomnej zmluve a Zmluva o partnerstve uzatvorená podľa § 262 ods. 1 zák. č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení medzi zmluvnými stranami: Mesto Kežmarok a Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o. a AGEL SK a.s. ohľadom neziskovej organizácie Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o., v záujme udržateľnosti a ďalšieho rozvoja poskytovania zdravotnej starostlivosti v Nemocnici Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n.o. v prospech obyvateľov mesta Kežmarok a jeho okresu.

(4)

|  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov   | 279,11                | 292,4  |
| z toho počet vedúcich zamestnancov   | 19                    | 20   |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou   | 0                     | 0  |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0                     | 0  |

(5)

*Účtovná jednotka nemá zriadené organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.*

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1)

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky.

(2)

*V organizácii sa nevykonali zmeny účtovných zásad a účtovných metód.*

(3)

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – *obstarávacou cenou*
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*
- c) dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom – *reálnou hodnotou*
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – *obstarávacou cenou vrátane vedľajších nákladov obstarania*
- e) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný darovaním – *reálnou hodnotou*
- g) dlhodobý finančný majetok – *obstarávacou cenou*
- h) zásoby obstarané kúpou – *obstarávacou cenou*
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – *vlastnými nákladmi*
- j) zásoby obstarané darovaním – *reálnou hodnotou*
- k) pohľadávky – *menovitou hodnotou*
- l) krátkodobý finančný majetok – *menovitou hodnotou*
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – *menovitou hodnotou a vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím*
- n) záväzky vrátane pôžičiek a úverov – *menovitou hodnotou*  
*rezervy – v očakávanej výške záväzku*
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – *menovitou hodnotou*
- p) deriváty – *menovitou hodnotou*
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – *menovitou hodnotou*

(4)

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov:

Nehnutelný majetok a pozemky, v ktorom nezisková organizácia v súčasnosti hospodári, je vo vlastníctve Mesta Kežmarok a nezisková organizácia v ňom podniká na základe Zmluvy o nájme. Hnuteľný dlhodobý majetok účtovná jednotka eviduje v majetku na základe zmluvy o bezodplatnom prevode majetku s Mestom Kežmarok. Súčasne je tam evidovaný hnuteľný majetok, ktorý nezisková organizácia počas svojho podnikania obstarala z vlastných zdrojov.

Odpisovanie NM a HM sa vykonáva v súlade s ustanoveniami Postupov účtovania v zmysle § 28 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, nepriamo, prostredníctvom účtovných odpisov. Účtovné odpisy predstavujú skutočnú mieru opotrebenia majetku vyjadrenú v peňažných jednotkách. Účtovné odpisy sa počítajú z ceny, ktorou je majetok ocenený v účtovníctve, najviac do výšky vstupnej ceny, počas tejto doby ich nie je možné prerušiť. Odpisovanie v účtovníctve predstavuje postupné rozpúšťanie nákladov na obstaranie tohto majetku do nákladov jednotlivých účtovných období. Ak sa jedná o majetok v dočasnom užívaní na základe zmluvy o výpožičke, majetok sa neodpisuje. Pozemky, predmety z drahých kovov a iný majetok vymedzený osobitnými predpismi sa neodpisuje.

Účtovná jednotka účtuje o dlhodobom hmotnom majetku, ak doba upotrebitelnosti DHM je dlhšia ako jeden rok a obstarávací cena majetku je vyššia ako 400 €. K majetku, ktorého obstarávací cena majetku vyššia ako 33 € a nižšia ako 400 € organizácia vedie operatívnu evidenciu majetku a účtuje cez sklad do spotreby (účet 501) a súčasne na podsúvahové účty.

Hmotný a nehmotný majetok aj jeho technické zhodnotenie sa v účtovnej jednotke odpisuje podľa životností a odpisových skupín, ktoré sú určené vo Vnútrošom predpise o vedení účtovníctva.

(5)

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

- zásada opatrnosti tvorbou opravných položiek a rezerv

### ČI. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1)

Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

|  | SOFTVÉR        | OBSTARANIE<br>DLHODOBÉHO<br>NEHMOTNÉHO<br>MAJETKU | SPOLU          |
|--|----------------|---|----------------|
| <b>Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b> | 343 746        | 0   | 343 746        |
| prírastky  | 94 321         | 0   | 94 321         |
| úbytky   | 0              | 0   | 0              |
| Presuny  | 0              | 0   | 0              |
| <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>                       | <b>438 066</b> | <b>0</b>  | <b>438 066</b> |
| <b>Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>          | <b>125 046</b> | <b>0</b>  | <b>125 046</b> |
| prírastky  | 48514          | 0   | 12 625         |
| úbytky   |                |   |                |
| <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>                       | <b>170 056</b> | <b>0</b>  | <b>170 056</b> |
| <b>Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>  |                |   | <b>0</b>       |
| prírastky  |                |   | 0              |
| úbytky   |                |   | 0              |
| <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>                       |                |   | <b>0</b>       |
| <b>Zostatková hodnota</b>  |                |   |                |
| <b>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>                    | <b>218 700</b> | <b>0</b>  | <b>218 700</b> |
| <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>                       | <b>170 056</b> | <b>0</b>  | <b>170 056</b> |

|  | STAVBY         | SAMOSTATNÉ<br>HNUTEĽNÉ<br>VECÍ<br>A SÚBORY<br>HNUTEĽNÝCH<br>VECÍ | DOPRAVNÉ<br>PROSTRIEDKY | DROBNÝ<br>A OSTATNÝ<br>DLHODOBÝ<br>HMOTNÝ<br>MAJETOK | OBSTARANIE<br>DLHODOBÉHO<br>HMOTNÉHO<br>MAJETKU | POSKYTNUTÉ<br>PREDDAVKY<br>NA<br>DLHODOBÝ<br>HMOTNÝ<br>MAJETOK | SPOLU            |
|--|----------------|--|-------------------------|--|---|--|------------------|
| <b>Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b> | 0              | 4 447 825  | 341 620                 | 299 326  | 430 514   |  | 5 519 285        |
| prírastky  | 486 351        | 1 519 419  |                         | 183 565  |   |  | 1 702 984        |
| úbytky   |                |  | 168 791                 |  |   |  | 168 791          |
| presuny  |                |  |                         | 417 358  | -417 358  |  | 0                |
| <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>                       | <b>486 351</b> | <b>5 967 244</b>   | <b>172 829</b>          | <b>900 249</b>                                       | <b>13 156</b>                                   |  | <b>7 539 829</b> |
| <b>Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>          | 0              | 3 039 087  | 308 031                 | 15 314   | 0   |  | 3 362 432        |
| prírastky  | 7 084          | 277 274  | 12 205                  | 16 284   |   |  | 312 847          |
| úbytky   |                | 815 555  | 168 789                 |  |   |  | 984 344          |
| presuny  |                |  |                         |  |   |  | 0                |
| <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>                       | <b>7 084</b>   | <b>2 500 806</b>   | <b>151 447</b>          | <b>31 598</b>  |   |  | <b>2 690 935</b> |
| <b>Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>  |                | 0  |                         |  |   |  | 0                |
| prírastky  |                | 0  |                         |  |   |  | 0                |
| úbytky   |                | 0  |                         |  |   |  | 0                |
| <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>                       |                | 0  |                         |  |   |  | <b>2 690 935</b> |
| <b>Zostatková hodnota</b>  |                |  |                         |  |   |  |                  |
| <b>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>                    | 0              | 1 052 835  | 33 588                  | 284 012  | 430 514   | 539 135  | 2 848 592        |
| <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>                       | 479 266        | 3 466 437  | 21 382                  | 868 650  | 13 156  | 0  | 4 848 891        |

(2)

Účtovná jednotka eviduje dlhodobý majetok, na ktoré je zriadené záložné právo:

1. Zmluva o zriadení záložného práva zo dňa 28.01.2014 č. Z9909108U02:

Záložný veriteľ: Environmentálny fond, IČO: 30796491

Predmet zálohy: súbor dlhodobého majetku, kogeneračná jednotka Tedom Micro T30AP v počte 2 ks

Všeobecná hodnota predmetu zálohy na základe znaleckého posudku: 545050,83 €

2. Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva č. 937404

Veriteľ: Volkswagen Finančné služby Slovensko, s. r. o., IČO:31341438

Predmet zálohy: motorové vozidlo Ford Transit Custom, KK323CA

(3)

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok má nezisková organizácia poistený v rámci komplexného poistenia podnikateľov v Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.. Výška poistného v roku 2021: štvrtročné splátky vo výške 8 360 €.

Poistenie vozidiel: povinné zmluvné poistenie (Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.) + havarijné poistenie (Kooperativa poisťovňa, a. s.). Spoločnosť v roku 2021 zaradila majetok financovaný z EU fondov vo výške 2 724 950,18 €.

(4)

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

(5)

Účtovná jednotka neeviduje opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

(6)

Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok.

(7)

Účtovná jednotka neeviduje opravné položky k zásobám.

(8)

Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

| DRUH POHLADÁVOK                           |                                       | STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA |
|---|---------------------------------------|---|
| Pohľadávky za hlavnú činnosť              |                                       | 1 630 488                               |
| v tom                                     | Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s.  | 914 368                                 |
|   | UNION zdravotná poisťovňa, a. s.      | 234 205                                 |
|   | Dôvera zdravotná poisťovňa, a. s.     | 132 725                                 |
|   | ostatné pohľadávky z obchodného styku | 64 444                                  |
|   | ostatné pohľadávky                    | 0                                       |
|   | iné pohľadávky a poskytnuté preddavky | 284 746                                 |
| Pohľadávky za podnikateľskú činnosť spolu |                                       | 0                                       |
| Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu      |                                       | 1 630 488                               |

(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 POHLADÁVOK                     | 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       | 0  | 0                                  | 0                         | 0                           | 0                                       |
| Ostatné pohľadávky                  |  |                                    |                           |                             |   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |  |                                    |                           |                             |   |
| Iné pohľadávky                      | 121 195                                    | 0                                  | 0                         | 0                           | 121 195                                 |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             | <b>121 195</b>                             | <b>0</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>121 195</b>                          |

(10)

Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

|   | STAV NA KONCI             |  |
|---|---------------------------|--|
|   | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti             | 1 600 079                 | 1 369 016  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti             | 151 603                   | 34 740   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu</b> | <b>1 751 683</b>          | <b>1 403 757</b>                                 |
| korekcia - opravné položky                  | 121 195                   | 121 195  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky (netto) spolu</b>  | <b>1 630 488</b>          | <b>1 282 562</b>                                 |

Prehľad podľa druhu pohľadávky:

| DRUH POHLADÁVKY                             | DO LEHOTY SPLATNOSTI | PO LEHOTE SPLATNOSTI |
|---|----------------------|----------------------|
| VŠZP, a. s.                                 | 914 368              | 0                    |
| Dôvera ZP, a. s.                            | 234 205              | 43                   |
| Union ZP, a. s.                             | 132 725              | 0                    |
| Ostatné pohľadávky                          | 288 373              | 151 603              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky (brutto) spolu</b> | <b>1 569 671</b>     | <b>151 603</b>       |
| korekcia - opravné položky                  | 0                    | 121 195              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky (netto) spolu</b>  | <b>1 569 671</b>     | <b>30 408</b>        |

(11)

Účtovná jednotka eviduje položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

| POLOŽKA SÚVAHY          | STAV NA ZAČIATKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA | ZVÝŠENIE  | ZNÍŽENIE  | STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA |
|-------------------------|--|-----------|-----------|---|
| Príjmy budúcich období  | 5 130                                      | 1 671 808 | 1 673 124 | 3 812                                   |
| Náklady budúcich období | 408 139                                    | 361 563   | 166 311   | 603 391                                 |

Príjmy budúcich období: ročné zúčtovanie energií za rok 2021 fakturované v roku 2022.

Náklady budúcich období: predovšetkým nájom nehnuteľného majetku za obdobie 2020-2028 – 350 000 €, poisťné (PZP, havarijné, komplexné poisťenie podnikateľov) na rok 2021, IT náklady a iné menej významné položky nákladov týkajúce sa r. 2022.

(12)

Vlastné zdroje krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

|   | STAV NA<br>ZAČIATKU<br>BEŽNÉHO<br>ÚČTOVNÉHO<br>OBDOBIA | PRÍRASTKY | ÚBYTKY | PRESUNY | STAV NA KONCI<br>BEŽNÉHO<br>ÚČTOVNÉHO<br>OBDOBIA |
|---|--|-----------|--------|---------|--|
|   |  | (+)       | (-)    | (+, -)  |  |
| <b>Imanie a fondy</b>                               |  |           |        |         |  |
| Základné imanie                                     | 632 328  |           |        |         | 632 328  |
| z toho:   |  |           |        |         |  |
| nadačné imanie v nadácii                            |  |           |        |         |  |
| vklady zakladateľov                                 | 602 453  |           |        |         | 602 453  |
| prioritný majetok                                   | 29 875   |           |        |         | 29 875   |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu             |  |           |        |         |  |
| Fond reprodukcie                                    |  |           |        |         |  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |  |           |        |         |  |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |  |           |        |         |  |
| Rezervný fond                                       | 45 620   |           |        |         | 45 620   |
| Fondy tvorené zo zisku                              |  |           |        |         | 0  |
| Ostatné fondy                                       |  |           |        |         | 0  |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -161 667   |           |        | -75 164 | -290 997   |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | -75 164  | -60 085   |        | 75 164  | -60 085  |
| <b>Spolu</b>  | <b>440 951</b>   |           |        |         | <b>326 864</b>                                   |

(13)

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

| NÁZOV POLOŽKY   | BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE<br>ÚČTOVNÉ OBDOBIE |
|---|---|
| Účtovný zisk  |   |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |   |
| Prídel do základného imania                                     |   |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu             |   |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     |   |
| Prídel do rezervného fondu                                      |   |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku                              |   |
| Prídel do ostatných fondov                                      |   |
| Úhrada straty minulých období                                   |   |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |   |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |   |
| Iné   |   |
| <b>Účtovná strata</b>   | <b>-75 164</b>                                  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |   |
| Zo základného imania  |   |
| Z rezervného fondu  |   |
| Z fondu tvoreného zo zisku                                      |   |
| Z ostatných fondov  |   |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            |   |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | -75 164   |
| Iné   |   |

(14)

Opis a výška cudzích zdrojov

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv

| 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 | 88 370                                     | 45 635         |                 |                                | 134 004                                 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |  |                |                 |                                |   |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | <b>88 370</b>                              | <b>45 635</b>  |                 |                                | <b>134 004</b>                          |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | 255 000                                    | 109 472        | 35 626          |                                | 328 846                                 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   | 293 510                                    | 138 895        | 58 264          |                                | 328 846                                 |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   | <b>548 511</b>                             | <b>247 367</b> | <b>93 890</b>   |                                | <b>701 987</b>                          |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>636 880</b>                             | <b>293 002</b> | <b>93 890</b>   |                                | <b>835 991</b>                          |

Predpokladaný rok použitia rezervy: 2022

Zákonné rezervy predstavujú vytvorenú rezervu na nevyčerpané dovolenky za rok 2021.

Ostatné rezervy: Krátkodobé rezervy predstavujú vytvorené rezervy na audit, na predpísané penále voči Sociálnej poisťovni, na súdne spory, na odmeny, na pokuty od ZP a na poskytnuté služby.

Dlhodobé rezervy predstavujú vytvorenú rezervu na odchodné.

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379,479 – Iné záväzky

Iné záväzky zahŕňajú predovšetkým krátkodobé záväzky z poskytnutého úveru na základe zmlúv o autokredite a záväzky z úveru z Environmentálneho fondu splatné v roku 2021.

| POLOŽKA SÚVAHY             | STAV NA ZAČIATKU BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA | PRÍRASTKY | ÚBYTKY  | STAV NA KONCI BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA |
|----------------------------|--|-----------|---------|---|
| Ostatné záväzky            | 0  | 0         | 0       | 0                                       |
| Iné záväzky (379,479 - KZ) | 19 983                                     | 173 327   | 173 199 | 20 114                                  |

c), d) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| DRUH ZÁVÄZKOV  | STAV NA KONCI             |  |
|--|---------------------------|--|
|  | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti   | 0                         | 67 866   |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 2 277 564                 | 2 319 552  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>  | <b>2 277 564</b>          | <b>2 387 418</b>                                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 149 985                   | 161 505  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   | 0                         | 2 661  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>  | <b>149 985</b>            | <b>164 166</b>                                   |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>2 427 549</b>          | <b>2 551 584</b>                                 |

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

| SOCIÁLNY FOND                           | BEŽNÉ<br>ÚČTOVNÉ<br>OBDOBIE | BEZPROSTREDNE<br>PREDCHÁDZAJÚCE<br>ÚČTOVNÉ<br>OBDOBIE |
|---|-----------------------------|---|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia     | 4 950                       | 10 470  |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 45 283                      | 34 724  |
| Tvorba zo zisku                         |                             |   |
| Čerpanie                                | 41 227                      | 40 244  |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 9 006                       | 4 950   |

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných výpomociach

Účtovná jednotka v roku 2021 neuzavrela zmluvy o bankových úveroch, pôžičkách a návratných výpomociach.

Za účelom zabezpečenia krátkodobej likvidity a krátkodobého financovania medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. má spoločnosť AGEL SK a.s. uzavretú zmluvu s Československou obchodnou bankou, a.s., o poskytovaní reálneho dvojsmerného cash-poolingu pre spoločnosti v skupine AGEL SK a.s. Na základe tejto zmluvy zabezpečuje materská spoločnosť likviditu pre dcérske spoločnosti formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od Československej obchodnej banky, a.s.. Pohyby peňažných prostriedkov v rámci reálneho dvojsmerného cash-poolingu predstavujú vzájomné pôžičky medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. a sú v účtovnej závierke vykázané ako záväzok/ pohľadávka voči dcérskym spoločnostiam podľa povahy zostatku.

K 31.12.2021 má spoločnosť má z cash poolingu zostatok záväzku vo výške 857 077,43 EUR .

Úroková sadzba je 1,07 %.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

| POLOŽKA SÚVAHY          | STAV NA KONCI<br>BEZPROSTREDNE<br>PREDCHÁDZAJÚCEHO<br>ÚČTOVNÉHO<br>OBDOBIA | PRÍRASTKY | ÚBYTKY | STAV NA<br>KONCI<br>BEŽNÉHO<br>ÚČTOVNÉHO<br>OBDOBIA |
|-------------------------|--|-----------|--------|---|
| Výdavky budúcich období | 19 971   | 20 020    | 8 699  | 8 649   |

Výdavky budúcich období zahŕňajú ročné zúčtovanie energií za rok 2020.

(15)

Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

| POLOŽKY VÝNOSOV BUDÚCICH<br>OBDOBÍ Z DŮVODU                                | STAV NA KONCI<br>BEZPROSTREDNE<br>PREDCHÁDZAJÚCEHO<br>ÚČTOVNÉHO<br>OBDOBIA | PRÍRASTKY | ÚBYTKY | STAV NA<br>KONCI<br>BEŽNÉHO<br>ÚČTOVNÉHO<br>OBDOBIA |
|--|--|-----------|--------|---|
| bezodplatne nadobudnutý<br>dlhodobý majetok                                | 14 114   | 5 433     |        | 8 681   |
| dlhodobý majetok obstaraný z<br>dotácie (nenávratný finančný<br>príspevok) | 1 224 184  | 2 282 624 |        | 3 506 808   |
| Z toho:  |  | 2 077 296 |        |   |
| prostriedkov EU  | 1 180 023  |           |        | 3 257 319   |
| Zo štátneho rozpočtu   | 202 930  | 46 559    |        | 249 489   |
| Ostatné  | 5 547  | 306 311   |        | 311 858   |

(16)

Účtovná jednotka neviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1)

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

| VÝNOSY   | SUMA             |
|--|------------------|
| Výnosy zo zdravotnej starostlivosti  | 8 381 779        |
| Ostatné výnosy nepodliehajúce dani z príjmov                                   | 64 324           |
| Tržby z podnikateľskej činnosti a zdaňovanej činnosti - predmet dane z príjmov | 132 629          |
| <b>Spolu tržby za vlastné výkony a tovar</b>                                   | <b>8 578 733</b> |

(2)

Prehľad významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

| POLOŽKA VÝKAZU ZISKOV A STRÁT | SUMA      |
|-------------------------------|-----------|
| Prijaté dary                  | 0         |
| Iné ostatné výnosy            | 1 353 237 |

(3)

Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke v roku 2021

V roku 2018 účtovná jednotka uzavrela s Ministerstvom zdravotníctva SR Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. IROP/012-Z-302021M143-319/2017 v súvislosti so schváleným nenávratným finančným príspevkom v rámci projektu „Modernizácia nemocnice Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku.“

Výška schváleného nenávratného finančného príspevku: 3 769 419 €

Skutočné čerpanie v roku 2018: 33 516 €

Skutočné čerpanie v roku 2019: 85 110 €

Skutočné čerpanie v roku 2020 : 55 715,13 €

Skutočné čerpanie v roku 2021: 1 050 724 €

(4)

Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek výnosov

| VÝNOSY                               | SUMA              |
|--------------------------------------|-------------------|
| Tržby za výkony voči poisťovniam     | 8 381 779         |
| Tržby za nájom                       | 80 011            |
| Aktivácia vnútroorganizačných tržieb | 39 174            |
| Prijaté dary a dotácie               | 487 114           |
| Ostatné výnosy                       | 1 653 177         |
| <b>Spolu</b>                         | <b>10 641 255</b> |

Prehľad významných položiek finančných výnosov

| POLOŽKA VÝNOSOV | SUMA |
|-----------------|------|
| Finančné výnosy | 0    |
| Kurzové zisky   | 0    |

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

| NÁKLADY  | SUMA              |
|--|-------------------|
| Mzdové náklady                                   | 5 243 822         |
| Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 1 799 299         |
| Náklady na materiál                              | 1 576 790         |
| Služby   | 947 971           |
| Zákonné sociálne náklady                         | 212 544           |
| Náklady na energie                               | 208 251           |
| Odpisy   | 500 530           |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek           | -                 |
| Náklady na opravu                                | 37 513            |
| Iné ostatné náklady                              |                   |
| Ostatné dane a poplatky                          | 24 417            |
| Náklady na reprezentáciu                         | 4 628             |
| Cestovné   | 10 969            |
| Predaný materiál                                 | 0                 |
| Úroky  | 19 148            |
| Iné náklady v skupine                            | 0                 |
| Ostatné nevýznamné položky nákladov              | 1 632 163         |
| <b>Spolu náklady</b>                             | <b>10 620 620</b> |

(6)

Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účtovná jednotka v roku 2020 neeviduje príspevky z podielu zaplatenej dane.

(7)

Prehľad položiek finančných nákladov a kurzových strát

| POLOŽKA NÁKLADOV | SUMA   |
|------------------|--------|
| Finančné náklady | 19 148 |
| Kurzové straty   | 0      |

(8)

Prehľad nákladov vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

| JEDNOTLIVÉ DRUHY NÁKLADOV ZA                     | SUMA         |
|--|--------------|
| overenie účtovnej závierky – rezerva na rok 2021 | 4 100        |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>4 100</b> |

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

| PODSÚVAHOVÉ ÚČTY           | SUMA             |
|----------------------------|------------------|
| drobný dlhodobý majetok    | 729 714          |
| materiál civilnej ochrany  | 4 570            |
| nájom nehnuteľného majetku | 2 349 555        |
| <b>Spolu</b>               | <b>3 083 840</b> |

**Čl. VI**  
**Ďalšie informácie**

(1)

*Účtovná jednotka neeviduje iné aktíva, ktoré vznikli v dôsledku minulých udalostí a ktorých existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti a ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.*

(2)

*Účtovná jednotka eviduje iné pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov a z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:*

Aktívny spor medzi Nemocnicou Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o. a PP Partnership s. r. o. o určenie neplatnosti Mandátnej zmluvy s príslušenstvom: V prípade záväzkov, ktoré Nemocnici vzniknú v týchto súdnych sporoch s PP PARTNERSHIP s.r.o. (prípadne právnym nástupcom) platí, že ich bude znášať Nemocnica, pričom takto vzniknuté záväzky Nemocnice v celom rozsahu uhradí Mesto Kežmarok v zmysle článku XIII bod 1. písmena h) Zmluvy o partnerstve uzatvorenej medzi Nemocnicou Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o., Mestom Kežmarok a AGEL SK, a. s.

Spoločnosť PP Partnership s. r. o postúpila vymáhanie tejto pohľadávky na spoločnosť MEDLINE s.r.o . Rozsudkom prvostupňového súdu bola žaloba v roku 2020 zamietnutá. Žalobca sa odvolal a Krajský súd v Bratislave svojim uznesením z roku 2020 rozhodol o vrátení veci súdu prevej inštancie na ďalšie konanie.

(3)

*Účtovná jednotka neeviduje významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.*

(4)

*Účtovná jednotka neeviduje nehnuteľné kultúrne pamiatky, ktoré sú v jej správe alebo vo vlastníctve.*

(5)

*Účtovná jednotka do zostavenia účtovnej závierky nezaznamenala významné udalosti, ktoré by mali byť predmetom zverejnenia.*