

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

31. 12. 2014

SENIOR – geriatrické centrum n. o.
Duklianských hrdinov 34
901 01 Malacky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľovi a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie **SENIOR – geriatrické centrum n. o.**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán organizácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 2. apríla 2015

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B



Ing. Marcel Petras
Audítor
Licencia SKAU č. 869

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zaoštvávajú 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 Ā B Ć D Ě 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		Účtovná závierka		Mesiac Rok	
2 0 2 1 7 2 1 3 2 8		☒ riadna ☒ zostavená		od 0 1 2 0 1 4	
IČO		☐ mimoriadna ☐ schválená		do 1 2 2 0 1 4	
3 6 0 7 6 9 8 8		(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
SID				od 0 1 2 0 1 3	
SK NACE				do 1 2 2 0 1 3	
8 7 . 1 0 . 0					

Priložené súčasťou 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

S E N I O R - g e r i a t r i c k é c e n t r u m n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D u k l i a n s k y c h h r d i n o v

Číslo

3 4

PSČ

Obec

9 0 1 0 1

M a l a c k y

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2

/

2 0 8 2 9 1 1 1

0 2

/

2 0 8 2 9 1 1 2

E-mailová adresa

z a n e t a . j u r c o v a @ m e d i r e x s e r v i s . s k

Zostavená dňa:

2 3 . 0 3 . 2 0 1 5

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:

. . 2 0

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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	93508,96	81501,71	12007,25	13396,79
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	28966,34	28966,34	0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	28966,34	28966,34	0,00	0,00
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	64542,62	52535,37	12007,25	13396,79
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				1434,23
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	64542,62	52535,37	12007,25	11962,56
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051	029	50957,66	161,54	50796,12	60099,36
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	50,00		50,00	29,22
Materiál (112 + 119) - 191	031	50,00		50,00	29,22
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				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
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				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	38730,37	161,54	38568,83	57710,81
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	38361,93	161,54	38200,39	41478,01
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	10,46		10,46	11621,74
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	347,06	x	347,06	2111,06
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	10,92		10,92	2500,00
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	12177,29		12177,29	2359,33
Pokladnica (211 + 213)	052	3011,29	x	3011,29	2342,93
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	9166,00	x	9166,00	16,40
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				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	4510,84		4510,84	1977,28
1. Náklady budúcich období (381)	058	1216,48		1216,48	844,19
Príjmy budúcich období (385)	059	3294,36		3294,36	1133,09
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	148977,46	81663,25	67314,21	75473,43

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-97998,39	-105531,85
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	331,93	331,93
Základné imanie (411)	063	331,93	331,93
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 účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068	28319,40	28319,40
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071	28319,40	28319,40
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-134183,18	9932,13
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	7533,46	-144115,31
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	155392,35	170377,31
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	22457,05	18167,59
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	22457,05	18167,59
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	2440,81	2556,14
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2440,81	2556,14
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	86963,48	98034,56
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	60177,91	70583,40
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	15255,40	15117,89
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	9592,02	9381,59
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1849,46	2951,68
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	88,69	
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	43531,01	51619,02
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		8088,01
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	43531,01	43531,01
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	9920,25	10627,97
1. Výdavky budúcich období (383)	102	2065,49	80,41
Výnosy budúcich období (384)	103	7854,76	10547,56
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	67314,21	75473,43

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	75520,98		75520,98	92612,28
502	Spotreba energie	02				210,40
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3977,25		3977,25	5729,18
512	Cestovné	05	101,10		101,10	95,82
513	Náklady na reprezentáciu	06	352,26		352,26	162,75
518	Ostatné služby	07	121317,18		121317,18	118565,80
521	Mzdové náklady	08	249535,90		249535,90	254140,55
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	84577,58		84577,58	88842,37
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1595,53		1595,53	2008,67
527	Zákonné sociálne náklady	11	13915,69		13915,69	20437,36
528	Ostatné sociálne náklady	12				444,96
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	637,50		637,50	432,66
541	Zmluvné pokuty a penále	16				27802,09
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18	14358,46		14358,46	1760,77
544	Úroky	19	151,63		151,63	87,52
545	Kurzové straty	20	0,40		0,40	4,20
546	Dary	21	10,00		10,00	15,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2326,61		2326,61	22093,57
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3819,31		3819,31	4903,08
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				81886,89
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				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	572197,38		572197,38	722235,92

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	421048,79	188,80	421237,59	426179,89
604	Tržby za predaný tovar	41				
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				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	2,02		2,02	0,95
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	4793,40		4793,40	4860,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	302,69		302,69	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		623,76	623,76	6281,67
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
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				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	16164,10		16164,10	30917,82
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	137163,37		137163,37	111415,27
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	579474,37	812,56	580286,93	579655,60
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	7276,99	812,56	8089,55	-142580,32
591	Daň z príjmov	76		556,09	556,09	1534,99
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	7276,99	256,47	7533,46	-144115,31

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2014

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Základné informácie o spoločnosti:

Názov organizácie	SENIOR - geriatrické centrum n. o.
Sídlo organizácie	Duklianskych hrdinov 34, 901 01 Malacky, Slovenská republika
Štátny orgán	Okresný úrad Bratislava
IČO	36076988
Dátum vzniku	19.12.2002
Dátum zániku	

Nezisková organizácia SENIOR – geriatrické centrum n.o. (ďalej len Organizácia) bola založená 25. 11 2002 a je registrovaná v Registri neziskových organizácií Krajského úradu v Bratislave číslo OVVS-780/69/2002 NO.

Zakladatelia (Právnické osoby) :	Právnické osoby pre danú neziskovú organizáciu nie sú zadané.
Zakladatelia (Fyzické osoby):	MUDr. Radoslav Bardún, Štefánikova 506, 908 73 Veľké Leváre, Slovenská republika
Štatutárny orgán:	riaditeľ od 31.8.2004 Mgr. František Maják, Jána Kollára 24, 022 01 Čadca, Slovenská republika

2. Hlavnými činnosťami Organizácie sú najmä tieto všeobecne prospešné služby:

Druh všeobecne prospešných služieb:

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti podľa osobitného zákona.

- Domov sociálnych služieb, v rámci ktorého sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, alebo fyzickej osobe ktorá je nevidiaca, alebo prakticky nevidiaca.

V domove sociálnych služieb sa poskytuje:

- o pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
- o sociálne poradenstvo
- o sociálna rehabilitácia
- o ošetrovateľská starostlivosť
- o ubytovanie
- o stravovanie
- o upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
- o osobné vybavenie
- o pracovná terapia
- o záujmová činnosť
- o úschova cenných vecí

- Zariadenie opatrovateľskej služby, v rámci ktorého sa poskytuje sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu.

V zariadení opatrovateľskej služby sa poskytuje:

- o pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
- o sociálne poradenstvo
- o sociálna rehabilitácia
- o ošetrovateľská starostlivosť
- o ubytovanie
- o stravovanie
- o upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
- o úschova cenných vecí

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti podľa osobitného zákona:

- prevádzkovanie ambulantnej starostlivosti - poliklinika
 - ambulancie v odboroch:
 - všeobecné lekárstvo
 - vnútorné lekárstvo
 - geriatria

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

- fyziatria
- balneológia a liečebná rehabilitácia

zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch:

- fyziatria
- balneológia a liečebná rehabilitácia

- Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti.
- Domov ošetrovateľskej starostlivosti

3. Priemerný počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28,26	30,22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	29
počet vedúcich zamestnancov	2	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená správnu radou Spoločnosti dňa 31.03.2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Správna rada

Funkcia	Meno
Predseda	Ing. Peter Kalenčík
Člen	MUDr. Radoslav Bardún
Člen	Ing. Róbert Veselka

Dozorná rada

Člen	Ing. Jozef Gavlas
Člen	MUDr. Róbert Vetrák
Člen	Mgr. Mária Kičinková
Riaditeľ:	Mgr. František Maják

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH, ZAKLADATEĽOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Organizácie je nasledujúca:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
MUDr. Radoslav Bardún - zakladateľ	332	100	100
Spolu	332	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku, ktorý by mal zákonnú povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.4000 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Zriaďovacie náklady	5	lineárna	20
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	rôzna	mesačná

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 rokov	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Majetok obstaraný formou leasingu	Doba podľa leas. zml.	lineárne	
Nábytok a inventár od 500 € do 1700€	3 roky	lineárna	33,3
Počítače a IT vybavenie od 50 € do 1700€	2 roky	lineárna	50
Drobný dlh. hmotný majetok do 500 €	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Závazky

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

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Spoločnosť účtuje aj o výnosoch za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorej odberateľom sú najmä zdravotné poisťovne. Vzhľadom na špecifickosť daného sektora, účtovná jednotka účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka o odhade výnosov, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia, ale budú predmetom fakturácie až po dni zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na uvedené, účtovná jednotka na základe kvalifikovaného odhadu a historických skúseností podložených analýzou vývoja uhradených nadlimitných výkonov, vo výnosoch daného obdobia

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

zobrazuje aj odhadované výnosy vznikajúce z titulu poskytnutia nutnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti nad rámec zmluvne stanovených limitov s odberateľmi. V prípade, že po ročnom zúčtovaní vznikne rozdiel medzi výnosom účtovaným na základe odhadu v danom období (a zdaneným daňou z príjmu právnických osôb) a odberateľom akceptovanou sumou pohľadávky (výnosu), ktorá bude uhradená, tento rozdiel sa účtuje ako výnos v nasledujúcom období, prípadne prostredníctvom odpisu pohľadávky do nákladov. Odpis nadlimitov evidovaných ako odhadované výnosy voči poisťovniam, ktoré neboli v minulosti predmetom fakturácie na odberateľov, ale časovo a vecne súviseli s obdobím, v ktorom boli vykázané a zdanené, nie je chápaný ako odpis pohľadávok v zmysle platného zákona o dani z príjmov, ale predstavuje storno/úpravu/ zníženie odhadovaných výnosov v období, kedy bude účtovná jednotka písomne informovaná o skutočnej výške úhrady nadlimitných výkonov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke Prehľad o pohybe majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

2. Dlhodobý finančný majetok

Organizácia neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť nevykazuje zostatok nespotrebovaných zásob v súvahe.
Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31. 12. 2013 €	Tvorba (zvýšenie) €	Zníženie (použitie) €	Zrušenie (rozpustenie) €	Stav k 31. 12. 2014 €
Pohľadávky z obchodného styku	161	0	0	0	161
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	161	0	0	0	161

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k pohľadávkam voči Európskej zdravotnej poisťovni, a.s. v likvidácii v 100% výške evidovaných pohľadávok, nakoľko tieto pohľadávky boli riadne prihlásené do likvidácie.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	K 31. 12. 2014 €	K 31. 12. 2013 €
Pohľadávky v lehote splatnosti	35 523	39 846
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 839	1 793
Spolu	38 362	41 639

Spoločnosť v priebehu roka 2006 rozšírila predmet činnosti o poskytovanie služieb v oblasti zdravotníctva, z uvedených činností vznikajú pohľadávky najmä voči zdravotným poisťovniam, ktoré sú uhrádzané v zmysle uzatvorených zmlúv o poskytovaní zdravotnej starostlivosti.

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Štruktúra pohľadávok podľa jednotlivých dlžníkov je nasledovná:

	K 31. 12. 2014	K 31. 12. 2013
	€	€
Pohľadávky - klienti (sociálna starostlivosť)	-234	3 244
Všeobecná ZP	33 914	29 960
Dôvera	3 643	6 976
Union	877	843
ostatné ZP	162	162
Iné pohľadávky (prenájmy)	0	454
Spolu	38 362	41 639

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné poukážky v nominálnej hodnote 3,40 € (k 31.12.2014 437 ks) a účty v bankách. Účtami v bankách môže organizácia voľne disponovať.

6. Krátkodobý finančný majetok

Organizácia nevykazuje finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky nákladov budúceho obdobia:

	31. 12. 2013	31. 12. 2013
	€	€
ORANGE	29	289
poistene PK 275 BG, iné	1 188	555
Príjmy budúcich období- fakturácia na poisťovne	3 294	1 133
Spolu	4 511	1 977

V rámci príjmov budúceho obdobia sú vykázané výnosy fakturované v nasledujúcich účtovných obdobiach voči zdravotným poisťovniam na základe poskytnutej zdravotnej starostlivosti, ktorá bola poskytnutá vo vykazovanom období.

K 31.12.2014 boli v rámci príjmov budúceho obdobia (týkajúce sa výnosov roku 2014) výkony za 3 294,- €, ktorých fakturácia nastala v mesiacoch január- marec 2015.

K 31.12.2013 boli v rámci príjmov budúceho obdobia (týkajúce sa výnosov roku 2013) výkony za 1 133,- €, ktorých fakturácia nastala v mesiacoch január- marec 2014.

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31. 12. 2013 €	Tvorba €	Použitie €	Zrušenie €	Stav k 31. 12. 2014 €
Ostatné rezervy					
Mzdy za dovolenku, ZŤP	16 009	18 046	16 009	0	18 046
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	1 168	3 420	1 168	0	3 420
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Odstupné pracovníkom	0	0	0	0	0
Služby-na základe zmluvy (nájom)	0	0	0	0	0
iné-audit, zverejnenie ÚZ	991	991	991	0	991
	<u>18 168</u>	<u>22 457</u>	<u>18 168</u>	<u>0</u>	<u>22 457</u>
Nevyfakturované dodávky	124	0	124	0	0
Ostatné rezervy spolu	<u>18 292</u>	<u>22 457</u>	<u>18 292</u>	<u>0</u>	<u>22 457</u>
Rezervy spolu	<u>18 292</u>	<u>22 457</u>	<u>18 292</u>	<u>0</u>	<u>22 457</u>
mínus nevyfakturované dodávky	-124	0	-124	0	0
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	<u>18 168</u>	<u>22 457</u>	<u>18 168</u>	<u>0</u>	<u>22 457</u>

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014 €	31. 12. 2013 €
Záväzky po lehote splatnosti	52 984	59 760
Záväzky do lehoty splatnosti	7 194	10 824
(nevyfakturované dodávky na r.088 v súvahe)	0	0
Spolu krátkodobé záväzky (R.088 S)	<u>60 178</u>	<u>70 584</u>

4. Bankové výpomoci a pôžičky

Organizácia vykazuje debetné zostatky na účtoch krátkodobých finančných výpomocí v nasledovnej štruktúre:

	31. 12. 2014 €	31. 12. 2013 €
pôžička od Medirex, a.s.	0	0
pôžička od Nemocničná a.s.	0	0
ostatné pôžičky, fin. výpomoci (ITmed, Bjornson)	0	0
pôžička od MUDr. Bardúna	43 531	43 531
Spolu	<u>43 531</u>	<u>43 531</u>

5. Odložený daňový záväzok

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Organizácia neučtuje o odložených daniach.

6. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
	€	€
Stav k 1. januáru	2 556	3 419
Tvorba na ťarchu nákladov	2 131	2 243
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-2 246	-3 106
Stav k 31. decembru	2 441	2 556

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
	€	€
Výdavky budúcich období (leasing- ČR úrokov)	2 065	80
Výnosy budúcich období- dotácie na majetok	7 855	10 547
Spolu	9 920	10 627

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Klienti, poisťovne		Iné podnik.aktivity		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
	€	€	€	€	€	€
hl. činnosť-sociálna	167 680	176 120	0	0	167 680	176 120
hl.činn. -zdravotná	253 369	249 831	0	0	253 369	249 831
podnikateľská	0	0	189	229	189	229
Spolu	421 049	425 951	189	229	421 238	426 180

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Organizácia neučtuje o zásobách vlastnej výroby.

3. Aktivácia

Organizácia neučtuje o aktivácii.

4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2014	2013
	€	€
Realizované kurzové zisky	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	0	0

5. Finančné výnosy, dotácie, príspevky a dary

Prehľad o prijatých daroch, dotáciách, 2% dane a iných príspevkoch v jednotlivých účtovných obdobiach:

	2014 €	2013 €
Dotácia od BSK na prevádzkové účely	137 163	108 722
Dary od iných organizácií a FO	2 693	2 693
Dary od FO (dobrovoľné vstupné na benef. koncert)	0	0
Prijímateľ príspevku 2% dane z P PO a FO	16 164	30 918
Iné	303	
Spolu	156 323	142 333

Informácie o nákladoch

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2014 €	2013 €
Opravy a udržiavanie majetku	3 977	5 729
Cestovné	101	96
Poštovné	174	369
Nájomné	70 922	62 295
Pranie bielizne	5 675	4 825
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	2 479	6 463
Reprezentačné výdavky	352	163
Náklady na inzerciu, reklamu	480	1 241
Telefónne poplatky	1 671	2 028
Školenia a certifikácia ISO	706	954
Ostatné	34 780	34 403
Spolu	121 317	118 566

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2014 €	2013 €
Overenie účtovnej závierky	1 717	1 717
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
Spolu	1 717	1 717

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2014 €	2013 €
Realizované kurzové straty	0	4
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	0	4

3. Iné prevádzkové náklady

V rámci iných prevádzkových nákladov spoločnosť vykazuje aj náklad z titulu odpisu pohľadávky voči zdravotným poisťovniam, ktoré už nebudú uhradené (nadlimity a iné pohľadávky v sume 11 611 € v roku 2014, v roku 2013 v sume 1 761 €).

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

V rámci iných prevádzkových nákladov spoločnosť vykazuje aj:

- náklady na bankové poplatky (v roku 2014 v sume 588 €, v roku 2013 v sume 504 €),
- náklady na poistenie majetku a zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom činnosti (v roku 2014 v sume 1 738 €, v roku 2013 v sume 2 393 €),
- nákladové úroky z leasingového financovania kúpy majetku (v roku 2014 v sume 0€, v roku 2013 v sume 0€)
- debetné bankové úroky z titulu čerpania kontokorentného úveru (v roku 2014 v sume 152 €, v roku 2013 v sume 87 €)
- a iné menej významné položky nákladov na hlavnú činnosť spoločnosti.

4. Mimoriadne náklady

Organizácia neúčtuje o mimoriadnych nákladoch.

5. Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia zaplatenej dane	Použitá suma bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
zabezpečenie stravy	30 918	16 164
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014			2013		
	Základ dane €	Daň €	Daň %	Základ dane €	Daň €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	8 090			-142 581		
N- hlavná činnosť	572 197			722 236		
Výnosy- hlavná činnosť	579 474			573 145		
HV - hlavná činnosť	7 277			-149 091		
N-podnikateľská činnosť	0			0		
Výnosy-podnikateľská činnosť	813			6 511		
HV-podnikateľská činnosť	813	179		6 511	1 498	
Pripočítateľné položky	1 714	377		163	31	
Oslobodené príjmy	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	2 527	556	0,00 %	6 674	1 529	0,00 %
Splatná daň		556	22,00 %		1 535	23,00 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		556	22,00 %		1 535	23,00 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Organizácia neeviduje žiadne operácie a transakcie, ktoré by zakladali povinnosť účtovať na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Neeviduje.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2014	Časť 2 - rok 2013		Časť 1 - rok 2014	Časť 2 - rok 2013	
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Za spriaznené osoby sú považované spoločnosti, ktoré sú majetkovo prepojené so spoločnosťou Medirex, a.s. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014 €	31. 12. 2013 €
Spolu aktíva	0	0
Pôžička (MUDr. Bardún, Medirex, a.s., iné pers.prepojené PO)	43 531	43 531
Závazky z obchodného styku (Medirex Group)	49 285	57 203
Spolu pasíva	92 816	100 734

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2014 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

– Žiadne.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 1.1.2014 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2014 €
Základné imanie					
Základné imanie	332	0	0	0	332
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Ostatné kapitálové fondy	28 319	0	0	0	28 319
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	9 932	0	0	-144 115	-134 183
Nerozdelaný zisk minulých rokov	43 583	0	0	0	43 583
Nehradená strata minulých rokov	33 651		0	-144 115	177 166
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-144 115	7 533		144 115	7 533
Spolu	-105 532	7 533	0	-144 115	-97 999

Výsledok hospodárenia za rok 2013 strata vo výške 144 115 € bol preúčtovaný na základe rozhodnutia správnej rady na účet:

- preúčtovanie na účet nerozdelných strát v sume 144 115 €.

Výsledok hospodárenia za rok 2014 zisk vo výške 7 533 € bude vysporiadaná na základe rozhodnutia správnej rady.



Poznámky Úč. NUJ 3-01



MEDIREX GROUP

všetko pre vaše zdravie

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2013

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	16 227	-107 148
Zaplatené úroky	152	-87
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	903	3 646
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	17 282	-103 589
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	17 282	-103 589
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	624	6 282
Obstaranie investícií (zápočty)	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	624	6 282
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania, fondov	0	0
Príjmy a splátky pôžičiek	-8 088	-10 688
Splátky dlhodobých záväzkov, pôžičky	0	104 400
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-8 088	93 712
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	9 818	-3 595
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 359	5 954
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	12 177	2 359



Poznámky Úč. NUJ 3-01



člen
MEDIREX GROUP

všetko pre vaše zdravie

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
HV (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	8 090	-142 581
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálým aktívam	3 819	4 903
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Odpis pohľadávky	14 358	1 761
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Ostatné rezervy	4 289	595
Manká a škody, opravy chýb minulých rokov	0	0
Strata z predaja dlhodobého majetku	624	-75 605
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	31 180	-210 927
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	18 143	166 426
Úbytok (prírastok) zásob	21	-39
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-33 117	-62 608
Peňažné toky z prevádzky	16 227	-107 148

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné veci a súborné hnuteľných vecí	d						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 470	60 727	0	0	0	0	0	0	62 197
Prírastky	0	0	3 816	0	0	0	0	0	0	3 816
Úbytky	0	1 470	0	0	0	0	0	0	0	1 470
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	64 543	0	0	0	0	0	0	64 543
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36	48 764	0	0	0	0	0	0	48 800
Prírastky	0	1 434	3 771	0	0	0	0	0	0	5 205
Úbytky	0	1 470	0	0	0	0	0	0	0	1 470
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	52 535	0	0	0	0	0	0	52 535
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 434	11 963	0	0	0	0	0	0	13 397
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	12 008	0	0	0	0	0	0	12 008

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

		Bežné účtovné obdobie								
		Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 281	111 568	0	0	0	0	0	0	132 849
Prírastky	0	1 470	0	0	0	0	0	0	0	1 470
Úbytky	0	21 281	50 841	0	0	0	0	0	0	72 122
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 470	60 727	0	0	0	0	0	0	62 197
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 413	95 270	0	0	0	0	0	0	100 683
Prírastky	0	15 904	4 335	0	0	0	0	0	0	20 239
Úbytky	0	21 281	50 841	0	0	0	0	0	0	72 122
Stav na konci účtovného obdobia	0	36	48 764	0	0	0	0	0	0	48 800
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 868	16 298	0	0	0	0	0	0	32 166
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 434	11 963	0	0	0	0	0	0	13 397

SENIOR – geriatrické centrum n.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2014

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

SENIOR - geriatrické centrum n.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 966	0	0	0	0	0	28 966	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	