

FORLIFE n.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2016**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**

FORLIFE n.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zriaďovateľovi a riaditeľovi neziskovej organizácie FORLIFE n.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie FORLIFE n.o. (ďalej len nezisková organizácia), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2016 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky neziskovej organizácie FORLIFE n.o. za rok končiaci sa 31. decembra 2015 vykonal iný audítor, ktorý dňa 17. februára 2016 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienенý názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán neziskovej organizácie zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán neziskovej organizácie považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočnosti týkajúcej sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Vyhodnotili sme, či výročná správa neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o neziskovej organizácii a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 20. marca 2017

Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Ing. Stanislav Kubala, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1062

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného

Zostavená k 31.12.2016

Daňové identifikačné číslo	Účtovná	Mesiac	Rok
2 0 2 2 0 3 1 1 6 5	☒ riadna ☐ zostavená	od 0 1	2 0 1 6
IČO	☐ mimoriadn ☐ schválená	do 1 2	2 0 1 6
3 7 9 7 0 9 3 3		od 0 1	2 0 1 5
SID	SK NACE	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	do 1 2
	8 6 . 1 0 . 0		2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

- ☒ Súvaha (Úč NUJ 1 - ☒ Poznámky (Úč NUJ 3-
☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 -

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

F O R L I F E n. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M E D E R Č S K Á Číslo 3 9

PSČ

9 4 5 7 5

Obec

K O M Á R N O

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa:

Zostavená dňa:

1 7 . 0 2 . 2 0 1 7

Schválená dňa

2 3 . 0 3 . 2 0 1 7

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:



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		2 861 375,21	1 882 564,45	978 810,76	1 025 288,53
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002		158 051,15	87 590,18	70 460,97	87 421,36
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003					
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004		146 006,22	87 590,18	58 416,04	87 421,36
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005					
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007		12 044,93		12 044,93	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008					
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009		2 703 324,06	1 794 974,27	908 349,79	937 867,17
Pozemky (031)	010			x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011			x		
Stavby 021 - (081 - 092AÚ)	012		170 933,92	18 108,18	152 825,74	159 439,30
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013		2 239 055,15	1 538 193,74	700 861,41	730 588,73
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014		253 314,99	238 672,35	14 642,64	30 559,14
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		40 020,00		40 020,00	17 280,00
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	2 487 557,82	29 854,33	2 457 703,49	2 712 454,95
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	296 936,17		296 936,17	299 597,82
Materiál (112 + 119) - 191	031	173 186,40		173 186,40	192 976,22
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035	123 749,77		123 749,77	106 621,60
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	2 111 658,57	29 854,33	2 081 804,24	2 251 875,01
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1 481 877,56	29 854,33	1 452 023,23	1 910 617,14
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	667,00		667,00	24,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
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	629 114,01		629 114,01	341 233,87
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	78 963,08		78 963,08	160 982,12
Pokladnica (211 + 213)	052	494,00	x	494,00	1 822,00
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	78 469,08	x	78 469,08	159 160,12
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	8 585,87		8 585,87	1 314,71
1. Náklady budúcich období (381)	058	8 585,87		8 585,87	1 314,71
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	5 357 518,90	1 912 418,78	3 445 100,12	3 739 058,19

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	1 046 997,95	692 927,02
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	6 471,25	6 471,25
Základné imanie (411)	063	6 471,25	6 471,25
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	540 507,36	83 405,55
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070	540 507,36	83 405,55
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	209 992,79	457 101,81
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	290 026,55	145 948,41
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	2 372 261,13	3 019 111,79
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	103 952,66	135 613,60
Rezervy zákonné (451AÚ)	076	15 466,48	16 594,31
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	88 486,18	119 019,29
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	98 386,24	149 711,12
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	9 647,73	3 862,38
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	88 738,51	52 521,80
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		93 326,94
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	2 169 922,23	2 733 787,07
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	1 145 040,63	1 818 610,90
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	490 089,54	422 474,72
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	300 513,69	264 959,59
Daňové záväzky (341 až 345)	091	72 488,11	56 257,81
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	161 790,26	171 484,05
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	25 841,04	27 019,38
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	25 841,04	27 019,38
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	3 445 100,12	3 739 058,19

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	3 015 357,87	12 180,51	3 027 538,38	3 018 237,81
502	Spotreba energie	02	737 834,77	47 558,14	785 392,91	810 774,76
504	Predaný tovar	03		1 602 256,44	1 602 256,44	1 414 624,64
511	Opravy a udržiavanie	04	283 255,91	8 328,50	291 584,41	406 526,90
512	Cestovné	05	2 254,68	95,59	2 350,27	2 863,78
513	Náklady na reprezentáciu	06	2 466,42	272,90	2 739,32	5 216,14
518	Ostatné služby	07	1 312 078,01	56 033,40	1 368 111,41	1 318 731,90
521	Mzdové náklady	08	6 973 199,37	154 268,07	7 127 467,44	6 359 953,22
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	2 409 935,46	51 322,34	2 461 257,80	2 207 150,52
525	Ostatné sociálne poistenie	10	46 001,58	1 019,62	47 021,20	39 730,48
527	Zákonné sociálne náklady	11	207 992,42	2 162,65	210 155,07	237 024,52
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	602,88		602,88	1 689,85
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	1 617,43		1 617,43	7 244,39
541	Zmluvné pokuty a penále	16				1 495,82
542	Ostatné pokuty a penále	17	6 532,00		6 532,00	7 918,68
543	Odpísanie pohľadávky	18	5 885,60		5 885,60	463,25
544	Úroky	19	10 280,09	530,53	10 810,62	12 637,11
545	Kurzové straty	20	395,55		395,55	372,85
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	103,13	346,86	449,99	38,50
549	Iné ostatné náklady	24	52 333,73	1 303,21	53 636,94	54 180,48
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	223 950,72	1 510,44	225 461,16	241 303,93
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28	16 876,10		16 876,10	18 569,78
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	4 648,33	916,08	5 564,41	1 950,50
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	15 313 602,05	1 940 105,28	17 253 707,33	16 168 699,81

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	15 107 081,14	154 193,55	15 261 274,69	14 241 609,66
604	Tržby za predaný tovar	41		1 870 747,24	1 870 747,24	1 656 775,54
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	266 011,20		266 011,20	292 216,60
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	1 600,80		1 600,80	1 691,40
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	4,32		4,32	8,51
645	Kurzové zisky	54				9,70
646	Prijaté dary	55	13 930,38	224,50	14 154,88	9 957,36
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	5 083,02		5 083,02	
649	Iné ostatné výnosy	58	81 233,21	32 817,89	114 051,10	89 877,81
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	16 845,59		16 845,59	18 569,78
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	5 060,00	1 050,00	6 110,00	6 621,26
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1 596,98		1 596,98	5 469,16
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	13 935,52		13 935,52	17 755,98
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				277,66
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	15 512 382,16	2 059 033,18	17 571 415,34	16 340 840,42
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	198 780,11	118 927,90	317 708,01	172 140,61
591	Daň z príjmov	76	5 303,14	22 378,32	27 681,46	26 192,20
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	193 476,97	96 549,58	290 026,55	145 948,41

Čl. I.

Všeobecné údaje

1. NÁZOV A SÍDLO ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

FORLIFE n.o

Mederčská 39

945 75 Komárno

Nezisková organizácia FORLIFE (ďalej len organizácia) bola založená Zakladacou listinou zo dňa 14.3.2005 a registrovaná na Krajskom úrade v Nitre, odbor všeobecnej vnútornej správy dňa 15.03.2005 pod č. VVS/NO-9/2005. Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 37 970 933.

2. Údaje o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a) Zakladatelia:

- Zdravie n.o. Lehnice, v zastúpení PaedDr. Tibor Végh
- MUDr. Ladislav Kardos

b) Štatutárny zástupca: Mgr. Viktor Dudáš

c) Správna rada:

- Ing. Eva Jančíková, PhD.
- RNDr. Ondrej Halámik
- MUDr. Emil Jurkovič
- Mgr. Andrea Veneszová
- Mgr. Dávid Szabó
- Mgr. Alena Cerovská
- Ing. Anna Harsányiová

d) Dozorná rada k 31. 12. 2016:

- MUDr. Silvia Priškinová – predseda
- MUDr. Karol Babinec
- MUDr. Radoslav Lehotský
- Mgr. Monika Nesziová
- MUDr. Tibor Matuška
- Ing. Ladislav Marenčák
- Ing. László Stubendek

3. Opis činnosti organizácie

a) Všeobecne prospešné služby

- poskytovanie zdravotnej starostlivosti, a to:
 - doliečovanie dlhodobo chorých občanov v lôžkovom zariadení
 - ambulantná starostlivosť
 - ošetrovateľská starostlivosť a liečebná rehabilitácia
 - ústavná starostlivosť v lôžkovom zariadení
 - poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti
 - preventívne zdravotné prehliadky

b) Podnikateľská činnosť

- Doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia
- Centrálna sterilizácia
- Spoločné vyšetrovacie a liečebné úkony
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Reklamná a propagačná činnosť
- Prenájom bytových a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb s prenájom spojených
- Upratovacie a čistiace práce
- Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- Organizovanie športových a kultúrnych podujatí, obchodných rokovaní, kurzov, školení a seminárov v rozsahu voľnej živnosti
- Organizačné zabezpečenie a realizácia výstav, veľtrhov a spoločenských podujatí
- Automatizované spracovanie údajov

- Vydavateľská a inzertná činnosť
- Poskytovanie prechodného ubytovanie v rozsahu voľnej živnosti
- Poradenská činnosť v predmete podnikania
- Prevádzkovanie verejnej lekárne
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Počítačové služby
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Prevádzkovanie verejných WC
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

4. FORLIFE n.o. vykonáva väčšinu svojej činnosti vlastnými zamestnancami

Tabuľka č. 1- Počet zamestnancov a dobrovoľníkov

	Rok 2016	Rok 2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	555	545
z toho počet vedúcich zamestnancov	53	53
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

5. FORLIFE n.o. nie je zriaďovateľom iných organizácií.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- Účtovné zásady a účtovné metódy, ktoré by mali vplyv na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledok hospodárenia organizácie, boli aplikované bez zmien.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ako sú clo, doprava, montáž, poistné a podobne,
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou vytvorený nebol,
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom nebol,
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ako sú clo, doprava, montáž, poistné a podobne,
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nebol,
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom nebol,
 - dlhodobý finančný majetok obstaraný nebol,
 - zásoby obstarané kúpou boli ocenené obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním,
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – aktivácia materiálu (príprava transfúzných liekov),
 - zásoby obstarané iným spôsobom neboli,
 - pohľadávky boli ocenené menovitou hodnotou pri ich vzniku, ocenenie pohľadávok sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky,
 - krátkodobý finančný majetok obstaraný nebol,
 - časové rozlíšenie na strane aktív bolo za účelom dodržania zásady časovej a vecnej súvislosti,
 - záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov boli ocenené menovitou hodnotou pri ich vzniku,
 - časové rozlíšenie na strane pasív bolo za účelom dodržania zásady časovej a vecnej súvislosti,
 - deriváty organizácia nevykazuje,
 - majetok a záväzky zabezpečené derivátmi organizácia nevykazuje,

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu

- a) Daňové odpisy dlhodobého majetku boli realizované metódou rovnomerného odpisovania. Daňovo sa odpisuje hmotný a nehmotný majetok využívaný na podnikateľskú činnosť, ktorá nesúvisí s plnením hlavných úloh FORLIFE n.o. Daňové odpisy hmotného a nehmotného majetku, ktorý sa využíva na podnikateľskú činnosť iba čiastočne, sa uplatňujú čiastočne. Doba odpisovania bola stanovená v súlade s § 26 a 27 zákona o dani z príjmov.
- b) Účtovné odpisy boli stanovené podľa predpokladanej doby použiteľnosti v každodenných podmienkach využívania majetku.

Pri tvorbe odpisového plánu bolo zohľadnené:

- očakávané použitie majetku a intenzita jeho využívania,
- očakávané fyzické opotrebenie majetku,
- technické a morálne zastaranie,
- zákonné, alebo iné obmedzenie na používanie majetku.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

FORLIFE n.o. tvorí opravné položky k pohľadávkam - pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Vytvárajú sa nasledovne:

- k pohľadávkam voči dlžníkom v konkurznom a vyrovnávacom konaní najviac do výšky menovitej hodnoty pohľadávok bez ich príslušenstva prihlásených v lehote určenej v uznesení o vyhlásení konkurzu alebo v uznesení o povolení vyrovnania,
- k nepremlčaným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

1. FORLIFE n.o. obstarala v roku 2016 dlhodobý majetok :

- Nehmotný majetok
 - 12 045 € - ekonomický systém I.etapa
- Stavby
 - 22 740 € projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu priestorov pavilónu I
- Hnuteľné veci
 - 620 219 € - zdravotnícka technika, z toho 121 635 € multiodborové HD endoskopické vybavenie pre JZS, CT bolo zaradené v sume 487 080 €, ktoré bolo po 5 ročnom prenájme odkúpené za 1 €,
 - 2 963 € - doplnenie kancelárskej techniky
 - 8 097 € - ostatný majetok.

Tabuľka č. 2 - Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku

	Softvér	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie stav k 1.1.2016	146 006	0	146 006
prírastky	0	12 045	12 045
úbytky	0	0	0
presuny			0
Stav k 31.12.2016	146 006	12 045	158 051
Oprávky stav k 1.1.2016	58 585	0	58 585
prírastky	29 005	0	29 005
úbytky	0	0	0
Stav k 31.12.2016	87 590	0	87 590
Opravné položky stav k 1.1.2016	0	0	0
prírastky	0	0	0
úbytky	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0
Zostatková hodnota			
Stav k 1.1.2016	87 421	0	87 421
Stav k 31.12.2016	58 416	12 045	70 461

Tabuľka č. 3 - Stav a pohyb dlhodobého hmotného majetku

	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Spolu
Prvotné ocenenie stav k 1.1.2016	170 934	1 607 776	253 315	17 280	2 049 305
prírastky	0	0	0	654 019	654 019
úbytky	0	0	0	0	0
presuny	0	631 279	0	-631 279	0
Stav k 31.12.2016	170 934	2 239 055	253 315	40 020	2 703 324
Oprávky stav k 1.1.2016	11 495	877 188	222 756	0	1 111 438
prírastky	6 614	661 006	15 917	0	683 536
úbytky	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	18 108	1 538 194	238 672	0	1 794 974
Opravné položky stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0
prírastky	0	0	0	0	0
úbytky	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota					
Stav k 1.1.2016	159 439	730 589	30 559	17 280	937 867
Stav k 31.12.2016	152 826	700 861	14 643	40 020	908 350

2. Nezisková organizácia nedisponuje dlhodobým majetkom, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobým majetkom, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.
3. FORLIFE n.o. eviduje poistený majetok v sume 2 019 434 €. V roku 2016 bolo poistné uhradené vo výške 1 968,75 €.
4. Prehľad o významných položkách a ocenení krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 4 - Položky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica	0	200
Ceniny	494	1 622
Bežné bankové účty	78 269	159 160
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	200	0
Spolu	78 963	160 982

5. Opis významných pohľadávok v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.
FORLIFE n.o. eviduje k 31.12.2016 pohľadávky

- z obchodného styku vo výške 1 481 877 €, z toho:
 - ⇒ z hlavnej činnosti vo výške 1 447 498 €
 - 1 391 970 € voči zdravotným poisťovniam,
 - 24 700 € náhradu škody,
 - 24 633 € za predanú krv,
 - 5 448 € za zdravotnú starostlivosť poskytnutú samoplacou,
 - 500 € za prehliadky mŕtvych a klinickú štúdiu,
 - 247 € za sterilizáciu zdravotníckeho materiálu.
 - ⇒ z podnikateľskej činnosti vo výške 34 379 €
 - 29 939 € z prenájmu,
 - 4 120 € z reklamy a propagácie,
 - 320 € ostatné,
- ostatné pohľadávky
 - ⇒ z podnikateľskej činnosti vo výške 667 €
- iné pohľadávky vo výške 629 114 €, z toho
 - 624 833 € pohľadávky voči spoločnosti Agel a.s.
 - 1 050 € pohľadávky voči zamestnancom
 - 3 231 € ostatné pohľadávky.

6. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Tabuľka č. 5 - Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok		Stav k1.1.2016	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav k31.12.2016
Ostatné pohľadávky	za krv	1 980	4 127	0	0	6 107
	z nájomného	22490	350	0	0	17 757
	za sterilizáciu	25	38	0	0	63
	za ZS	4 878	483	5 083	0	5 361
	vzdelávanie	0	564	0	0	564
	zberné suroviny	0	2	0	0	2
Pohľadávky voči účastníkom združení		0				0
Iné pohľadávky		0				0
Pohľadávky spolu		29 373	5 564	5 083	0	29 854

Opravné položky boli vytvorené k nepremličaným pohľadávkam, ktoré sú po lehote splatnosti viac ako:

- 12 mesiacov najviac 20%
- 24 mesiacov najviac 50%
- 36 mesiacov najviac 100%

Dôvodom na vytvorenie opravných položiek k uvedeným pohľadávkam bola nízka pravdepodobnosť ich vymoženia.

Opravné položky boli tvorené z pohľadávok:

- 4 127 € z predanej krvi,
- 350 € z nájomného,
- 483 € zo zdravotnej starostlivosti,
- 564 € za vzdelávanie,
- 38 € zo sterilizácie.

Zníženie opravných položiek- odpísané škodovou komisiou:

- 5 083 € zdravotná starostlivosť.

7. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka č. 6 - Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav k	
	31.12.2016	31.12.2015
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 023 984	2 215 277
Pohľadávky po lehote splatnosti	87 674	65 971
Pohľadávky spolu	2 111 658	2 281 248

Pohľadávky v lehote splatnosti

- 1 388 933 € voči zdravotným poisťovniam - 69 % z celkových pohľadávok v lehote splatnosti,
- 624 833 € pohľadávky z cashpoolingu,
- 3 474 € z nájomného,
- 2 450 € za zdravotnú starostlivosť,
- 1 050 € pohľadávky voči zamestnancom,
- 950 € z predanej krvi,
- 720 € reklama, propagácia,
- 667 € z odmeny za predaný tovar,
- 500 € za prehliadky mŕtvych,
- 120 € zo sterilizácie,
- 287 € ostatné.

Pohľadávky po lehote splatnosti

- 26 465 € z nájomného - 30 % pohľadávok po lehote splatnosti,
- 24 700 € za náhradu škody,
- 23 683 € z predanej krvi,
- 2 997 € za zdravotnú starostlivosť,
- 3 037 € zdravotné poisťovne,
- 3 400 € z reklamy a propagácie
- 3 210 € zvyšovanie kvalifikácie,
- 127 € za sterilizáciu,
- 55 € ostatné.

8. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Náklady budúcich období spolu vo výške 8 586 €, z toho:

- 3 117 € servis servrov,
- 2 848 € poplatky za programy,
- 1 976 € licencie,
- 500 € prenájom vozidla,
- 145 € knihy.

9. Vlastné zdroje krytia neobežného majetku a obežného majetku

a) Základné imanie je vo výške 6 471 €, z toho:

- 6 106 € darovaná zdravotnícka technika (rektoskop, 2 x monitor, Echo Screen, pulzný oximeter),
- 365 € vklady zakladateľov.

b) FORLIFE n.o. tvoril fond zo zisku vo výške 83 405,55 €.

Tabuľka č. 7 - Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav k1.1.2016	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav k 31.12.2016
Imanie a peňažné fondy					
Základné imanie	6 106	0	0	0	6 106
z toho:					
nadačné imanie v nadácii	0	0	0	0	0
vklady zakladateľov	365	0	0	0	365
prioritný majetok	0	0	0	0	0
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0	0	0	0	0
Fond reprodukcie	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					0
Fondy tvorené zo zisku	83 405	0	0	457 102	540 507
Ostatné fondy					0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	457 102	77 746	-13 702	-311 154	209 992
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	145 948	290 026	0	-145 948	290 026
Spolu	692 926	367 772	-13 702	0	1 046 996

10. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Tabuľka č. 8 - Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Rok 2015
Účtovný zisk	145 948
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	0
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	0
Pridel do fondu reprodukcie	0
Pridel do rezervného fondu	0
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	0
Pridel do ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do sociálneho fondu	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	145 948
Iné	0
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	0
Z rezervného fondu	0
Z fondu tvoreného zo zisku	0
Z ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	0
Iné	0

Zisk z roku 2015 bol preúčtovaný na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

11. Cudzie zdroje

a) rezervy

Tabuľka č. 9 – Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy		Stav 1.1.2016	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav k31.12.2016
krátkodobé zákonné rezervy	Nevyčerpané dovolenky	28 145	47 807	24 085	4 060	47 807
	Auditorské práce	2 460	8 280	2 460	0	8 280
	Odmeny	88 415	32 399	88 415	0	32 399
dlhodobé zákonné rezervy	Nevyčerpané dovolenky	16 594	15 466	16 594	0	15 466
Zákonné rezervy spolu		135 614	103 952	131 554	4 060	103 952
krátkodobé zákonné rezervy		0	0	0	0	0
dlhodobé zákonné rezervy		0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu		0	0	0	0	0
Rezervy spolu		135 614	103 952	131 554	4 060	103 952

Krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky evidované na účte 323 boli vytvorené vo výške náhrady miezd a odvodov zamestnancov, u ktorých evidujeme nevyčerpanú dovolenku za rok 2016, odmeny a auditorské práce.

Dlhodobé rezervy evidované na účte 451 na nevyčerpané dovolenky boli vytvorené ako náhrady miezd a odvodov za roky 2013 a 2015 zamestnankýň, ktoré sú na rodičovskej dovolenke.

Použitie rezerv sa predpokladá v roku 2017.

b) Významné položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky

Tabuľka č. 10 – Ostatné a iné záväzky

Druh záväzku		Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Ostatné záväzky účet 325	záväzky podnájomníkov voči VÚC	8 136	31 894	31 733	8 297
	Záväzky z prenájmu služobných bytov	0	3 388	3 388	0
	Ostatné záväzky	0	0	0	0
	Ostatné záväzky spolu	8 136	35 282	35 121	8 297
Iné záväzky účet 379	Záväzky za prenájom -VÚC	29 875	83 035	92 163	20 747
	Pokuty	0	6 530	6 500	30
	Záväzky z cash pooling	0	33 548 967	33 548 967	0
	Iné záväzky spolu	29 875	33 638 532	33 647 631	20 777
Záväzky spolu		38 011	33 673 814	33 682 752	29 073

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

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení

- do jedného roka vrátane,
- od jedného roka do piatich rokov vrátane,
- viac ako päť rokov.

Tabuľka č. 11 – Záväzky

Druh záväzkov		Stav k 31.12.	
		2015	2016
Záväzky po lehote splatnosti		41 523	1 286
Záväzky po lehote splatnosti spolu		41 523	1 286
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
	Z obchodného styku	1 777 088	1 143 754
	Záväzky voči zamestnancom	422 475	490 090
	Záväzky voči Sociálnej a zdravotnej poisťovni	264 960	300 514
	Daňové záväzky	56 258	72 488
	Záväzky voči VÚC	29 875	20 747
	Iné záväzky	0	30
	Záväzky z leasingu	32 424	47 687
	Účelový úver	37 187	26 936
	Finančná výpomoc	72 000	66 391
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka spolu		2 692 265	2 168 636
Krátkodobé záväzky spolu		2 733 788	2 169 922
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	Účelový úver	26 936	0
	Finančná výpomoc	66 391	0
	Záväzky z leasingu	52 522	88 739
	Záväzky zo sociálneho fondu	3 862	9 648
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane spolu		149 711	98 386
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		0	0
Dlhodobé záväzky spolu		149 711	98 386
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu		2 883 499	2 268 308

Rozhodujúcu časť záväzkov z obchodného styku tvoria záväzky voči dodávateľom liekov a ŠZM.

FORLIFE n.o. eviduje k 31.12.2016 záväzky po lehote splatnosti vo výške 1 286 € a záväzky v lehote splatnosti vo výške 2 168 636 €.

Na účte 326 evidujeme čiastku - 710 €, z toho:

- 3 852 € služby externého lekára,
- - 5 306 € finančný bonus,
- 714 € servis analyzátora,
- 33 € lieky,
- - 20 € dobropis za vyúčtovanie plynu,
- 17 € vyhodnotenie dávok TL dozimetra.

Finančná výpomoc, výška úroku, forma, doba splatnosti a zabezpečenia je uvedená v časti prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach.

Na účte 479 evidujeme zostatok:

- 66 391 € finančná výpomoc
- 26 936 € účelový úver
 - 26 634 € nákup mammografu, splatný do 14.10.2017
 - 1 302 € nákup služobného motorového vozidla Škoda Roomster, splatný do 10.05.2017.

Finančný prenájom zahŕňa splátky gynekologického USG, endoskopické veže, videonystagmografu, kardiologického USG zostatok na účte 474 vo výške 136 425 €.

e) Čerpanie sociálneho fondu:

- 27 327 € rekreácie, detský tábor,
- 23 541 € príspevok na stravu zamestnancov,
- 1 170 € cestovné,
- 1 600 € odmeny pri 1. odchode do dôchodku,
- 7 250 € jubilejné odmeny.

Zostatok sociálneho fondu je vo výške 9 647,73€.

Tabuľka č. 12 - Vývoj sociálneho fondu

Sociálny fond	2016	2015
Stav k 1.1.	3 862	4 092
Tvorba na ťarchu nákladov	66 673	59 167
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	60 888	59 398
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	9 647	3 862

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Tabuľka č. 13 - Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny k 31.12.2016	Suma istiny k 31.12.2015
Krátkodobý bankový úver						0
Pôžička						0
Návratná finančná výpomoc	euro	12 M EURIBOR +1% p.a	31.12.2017	splátky	66 391	138 391
Dlhodobý bankový úver						0
Spolu					66 391	138 391

Finančná výpomoc zaúčtovaná na základe Dohody o novácii záväzkov zo dňa 31.10.2008, zostatok na účte 479 vo výške 66 391 €. Čiastka sa spláca mesačne vo výške 6 000 € na základe Dodatku č. 1 zo dňa 31.08.2011. Výpomoc bola poskytnutá s úrokovou sadzbou 12M EURIBOR (t.j. referenčná sadzba Európskej centrálnej banky) + 1% p.a. so splatnosťou do 31.12.2017.

g) FORLIFE n.o. neeviduje výdavky budúcich období.

12. Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období

- a) zostatková hodnota bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku k 31.12.2016 je vo výške 25 841 €,
- b) zostatková hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie k 31.12.2016 je vo výške 0 €,
- c) zostatok nepoužitej časti dotácie bol v roku 2016 vo výške 980 €,
- d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane – nebol,
- e) zostatková hodnota dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane k 31.12.2016:
 - prístroj na meranie sluchu novorodencov 1 113 €,
 - posteľe s príslušenstvom 12 196 €.

Tabuľka č. 14 – Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu		Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
bezodplatne nadobudnutého	Monitor vitálnych funkcií	3 489	0	1 073	2 416
	Klimatizačné zariadenie	1 050	0	0	1 050
	Injektomat	461	0	230	231
	Informačná tabuľa	1 800	0	600	1 200
	Reklamná tabuľa	3 846	6 656	3 846	6 656
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	Nepoužitá dotácia	0	980	0	980
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		0	0		0
dotácie zo št. rozpočtu alebo z prostriedkov EÚ		0	0		0
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VÚC		0	0		0
grantu		0	0		0
podielu zaplatenej dane		0	0	0	0
dlhodobého maj. obstaraného z podielu zapl. dane	Postele s príslušenstvom	14 635	0	2 439	12 196
	Kardiotokograf	19	0	19	0
	Prístroj meranie sluchu novorodencov	1 719	0	607	1 112
nepoužitého sponzorského		0	0	0	0
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		0	0	0	0

13. Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to

- b) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- c) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov.

Tabuľka č. 15 - Majetok prenášaný formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	90 219	121 635	6 677	143 855
do jedného roka vrátane	143 855	47 687	4 064	92 104
od jedného roka do piatich rokov vrátane	92 104	88 739	3 365	0
viac ako päť rokov	0	0	0	0

Na základe zmluvy o finančnom prenájme boli zakúpené:

- anesteziologické vybavenie – 3 ks monitorov vitálnych funkcií v obstarávacej cene 59 677 € bez DPH, posledná splátka bola uhradená 5.2.2016,
- vybavenie operačných sál – 2 ks operačných lúčov v obstarávacej cene 17 006 € bez DPH, 1ks operačný stôl bez ort.extenzie v sume 16 145 € bez DPH, 1ks operačný stôl s ort. extenziou v hodnote 20 809 € bez DPH, posledná splátka bola uhradená 5.2.2016,
- endoskopická veža v obstarávacej cene 47 560 €, posledná splátka bola uhradená 5.12.2016,
- gynekologické USG v obstarávacej cene 24 800 €, posledná splátka bude uhradená 18.11.2017,
- videonystagmograf v obstarávacej cene 32 023 €, posledná splátka bude uhradená 5.5.2019,
- kardiologické USG v obstarávacej cene 45 255 €, posledná splátka bude uhradená 5.6.2019,
- videoendoskopická veža pre JZS v obstarávacej cene 121 635 €, posledná splátka bude uhradená 5.5.2020.

Čl. IV

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

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

Tabuľka č. 16 – Tržby z predaja služieb a tovarov

Tržby z predaja služieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Zdravotné poisťovne	14 851 149	0
Samoplatci	214 106	3 692
Organizácie	4 736	54
Vzdelávanie	0	2 000
Poplatky za verejné WC	0	1 145
Sterilizácia zdravotníckeho materiálu	9 934	17
Reklamná a propagačná činnosť	0	25 407
Konferencia	0	3 938
UKR – cena práce	14 627	0
Ostatné	12 530	6 033
Tržby z podnájmu majetku	0	36 975
Tržby za služby súvisiace s nájmom	0	74 933
Tržby za predaný tovar	0	1 870 747
spolu	15 107 081	2 024 941

2. Významné položky prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Tabuľka č. 17 – Prijaté dary, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016
Prijaté dary	9 957	14 155
Zákonné poplatky	0	5 083
Príspevky od organizačných zložiek	0	0
Príspevky od iných organizácií	6 621	6 110
Príspevky od fyzických osôb	5 469	1 597
Iné ostatné výnosy	89 878	114 051

Prijaté dary vo výške 14 155 € tvoria:

- 7 985 € lieky,
- 1 903 € odpisy darovaného majetku,
- 1 492 € zdravotnícka technika,

- 895 € nábytok,
- 765 € elektronika (chladničky, TV, mikrovlnky),
- 780 € klimatizačné zariadenie,
- 335 € ostatné.

Príspevky poskytnuté od iných organizácií vo výške 6 110 € boli poskytnuté na:

- 1 700 € nákup elektrických odsávačiek,
- 3 110 € nákup vybavenia novorodeneckého a detského oddelenia,
- 1 050 € na celoslovenskú konferenciu,
- 150 € na vzdelávanie sestier,
- 100 € športový deň .

Príspevky od fyzických osôb vo výške 1 597 € boli darované na základe darovacích zmlúv:

- 1 028 € pre detské oddelenie,
- 500 € pre chirurgické oddelenie,
- 69 € pre gynekologicko pôrodnické oddelenie.

Iné ostatné výnosy:

- 51 335 € rezidentský projekt,
- 31 733 € refundácia nákladov na stavebné opravy,
- 24 700 € náhrada škody,
- 4 495 € zvyšovanie kvalifikácie,
- 679 € refundácia nákladov hospodárskej mobilizácie,
- 466 € výnosy z odberu placentárnej krvi,
- 403 € refundácia nákladov na kyslík,
- 78 € výnosy zo zberných surovín,
- 160 € ostatné.

3. V roku 2016 FORLIFE n.o. bola poskytnutá dotácia vo výške 980 € na nákup EKG prístroja. Dotácia do konca rok 2016 vyčerpaná nebola. Dotácia je zaúčtovaná na účte 384.
4. Významné položky finančných výnosov.

Tabuľka č. 18 – Významné položky finančných výnosov

Kurzové zisky	0
Úroky	4
Spolu	4

5. Významné položky nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Tabuľka č. 19 – Významné položky nákladov za ostatné služby

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016
Pranie dodávateľsky	109 812	105 968
Telefónne poplatky	29 358	29 940
Poštovné	5 806	6 214
Likvidácia odpadu	43 400	41 441
Stráženie objektov	23 085	58 981
Služby externých lekárov	111 639	135 578
Nájomné	208 283	139 919
Služby výpočtovej techniky	89 783	106 389
Stravovanie dodávateľsky	393 287	382 934
Poradenstvo	148 277	127 224

Tabuľka č. 20 – Významné položky iných ostatných nákladov

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016
Manká a škody	38	450
Ostatné náklady na leasing	14 255	14 771
Poistné	34 243	33 418
Ostatné finančné náklady	5 682	5 447

Poistné predstavuje poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú zamestnávateľom, poistenie majetku, zákonné a havarijné poistenie motorových vozidiel.

Ostatné finančné náklady zahŕňajú náklady na:

- 5 225 € bankové poplatky,
- 206 € zrušenie odpisu premlčaných záväzkov.
- - 251 € preúčtovanie koeficienta na konci roka,
- 183 € ročný príspevok - Úrad jadrového dozoru,
- 84 € ostatné.

Tabuľka č. 21 – Ostatné významné nákladové položky

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016
Náklady na lieky	1 305 080	1 312 164
Náklady na ŠZM	1 023 321	1 064 141
Náklady na krv	335 597	256 603
Náklady na potraviny	6 606	0
Náklady na všeobecný materiál	331 212	332 828
Náklady na PHM	16 422	12 543
Náklady na energie	810 775	785 393
Náklady na predaný tovar	1 414 625	1 602 256
Náklady na mzdy vrátane odvodov	8 567 104	9 588 725
Opravy a údržba	406 527	291 584
Odpisy	241 304	225 461

6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka č. 22 - O účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Matrace pre nemocničné lôžka	0	10 871
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

V roku 2016 organizácia obdržala podiel zo zaplatenej dane výške 10 871,06 €, ktorý bol v plnej výške použitý na nákup postelí a matracov pre nemocničné lôžka.

7. Významné položky finančných nákladov

Tabuľka č. 23 – Významné položky finančných nákladov

	stav k 31.12.2015	stav k 31.12.2016
Úroky	12 637	10 811
Kurzové straty	373	395

Celková hodnota kurzovej straty je vo výške 395,55 €.

Úroky tvoria:

- 4 522 € úroky z leasingu,
- 828 € úroky z finančnej výpomoci,
- 3 519 € úroky z Cashpoolingu
- 1 942 € úroky z účelového úveru.

8. Náklady za overenie účtovnej závierky

Tabuľka č. 24 - Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	8 280
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0
súvisiace auditorské služby	0
daňové poradenstvo	0
ostatné neauditorské služby	0
Spolu	8 280

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Nezisková organizácia nemá v úschove majetok, odpísané pohľadávky neeviduje.

Na podsúvahových účtoch eviduje:

- majetok prenajatý z VÚC v obstarávacej cene 11 972 047 €,
- majetok FORLIFE n.o. - drobný hmotný majetok v obstarávacej cene 424 075 €, z toho:
 - 260 430 € v obstarávacej cene od 171 eur do 1000 eur
 - 163 645 € v obstarávacej cene do 170 eur
- materiál CO v obstarávacej cene 14 801 €,
- prísne zúčtovateľné tlačivá v obstarávacej cene 610 €,
- odpísané premlčané záväzky vo výške 19 048 €,
- odpísané premlčané pohľadávky vo výške 10 426 €,
- konsingnančný sklad v sume 12 159 €.

Čl. VI

Ďalšie informácie

2. Iné pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia :
 - a) Záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávke č. 00001 g G/CORP1 2041 zo dňa 28.3.2014 v prospech UniCreditBank Czech Republic and Slovakia,a.s. na zabezpečenie akejkoľvek súčasnej i budúcej pohľadávky do výšky 10 000 000,- €.
3. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe
 - a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov – organizácia neevидуje,
 - b) povinnosť z opčných obchodov – organizácia neevидуje,
 - c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv - z uzatvorených zmlúv so zdravotnými poisťovňami,
 - d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv:
 - povinnosti z uzatvorených leasingových zmlúv
 - 1 383 € mesačne endoskopická veža,
 - 619 € mesačne gynekologické USG,
 - 910 € mesačne videonystagmograf,
 - 1 113 € mesačne kardiologické USG,
 - 2 630 € mesačne videoendoskopická zostava JZS .
 - povinnosť vyplývajúca z nájomnej zmluvy za prenájom - platby NSK štvrťročne vo výške 20 746 €.
 - povinnosť z dodatkov k nájomnej zmluve evidovať na podsúvahovom účte dlhodobý hmotný majetok, ktorý bol, resp. nebol v plnom rozsahu účtovne odpísaný
 - z dodatku č. 7
 - nebol v plnom rozsahu účtovne odpísaný vo výške 288 607 €
 - bol účtovne odpísaný vo výške 315 850 €,
 - z dodatku č. 9
 - nebol v plnom rozsahu účtovne odpísaný vo výške 61 434 €
 - z dodatku č. 10
 - nebol v plnom rozsahu účtovne odpísaný vo výške 494 992€
 - povinnosti z uzatvorených zmlúv o prenájme zdravotníckej techniky mesačne 4 692 €,
 - povinnosti z uzatvorených zmlúv za údržbu a servis IT ročne 38 044 €:
 - 34 726 € prenájom PACS,
 - 17 012 € nemocničný IS,
 - 10 366 € ekonomický IS,
 - 4 830 € laboratórny IS,
 - 5 772 € mzdy a personalistika,
 - 2 400 € služby počítačovej siete,
 - 2 112 € prenájom vlákna,
 - 1 454 € program verejnej lekárne.
 - povinnosti z uzatvorených bežných servisných zmlúv za údržbu a servis zdravotníckej techniky napr. za servis CT mesačný paušál 5 000 €, ostatná zdravotnícka technika 2 854 €,
 - povinnosť z poisťovnej zmluvy poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú v súvislosti s výkonom vybraných činností poisteného PZ ,
 - povinnosť z poisťovnej zmluvy o havarijnom poistení motorových vozidiel,
 - povinnosť z poisťovnej zmluvy o poistení zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla,
 - povinnosť z poisťovnej zmluvy o poistení majetku,
 - povinnosť z poisťovnej zmluvy o poistení zodpovednosti za škodu spôsobenú manažérmi spoločnosti.

e) iné povinnosti

- zmluva o dielo medicínsky informačný systém PROMIS- splátkový kalendár, mesačná splátka vo výške 1 952,93 €, posledná splátka 30.11.2017,
- predpokladaná budúca povinnosť odkúpenia prenajatého odpísaného majetku od NSK v zmysle nájomnej zmluvy kúpno - predajná zmluva ešte podpísaná nie je.