

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2024

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Základné informácie o Organizácii:

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, Muškátová 3803/27, 902 01 Pezinok, Slovenská republika

Štatutárny orgán: **riaditeľ** od 31.8.2004
Mgr. František Maják, L. Novomeského 2698/13, 902 01 Pezinok, 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:
 - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
 - sociálne poradenstvo
 - sociálna rehabilitácia
 - ošetrovateľská starostlivosť
 - ubytovanie
 - stravovanie
 - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
 - osobné vybavenie
 - pracovná terapia
 - záujmová činnosť
 - 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:
 - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
 - sociálne poradenstvo
 - sociálna rehabilitácia
 - ošetrovateľská starostlivosť
 - ubytovanie
 - stravovanie
 - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
 - úschova cenných vecí
- Požičiavanie pomôcok.
- Špecializované zariadenie - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, má zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, pervazívna vývinová porucha, skléroza multiplex, schizofrénia, demencia rôzneho typu etiológie, hluchoslepotá, AIDS alebo organický psychosyndróm ťažkého stupňa, a to:

Poznámky (Úč NUI 3-01)

IČO: 36076988

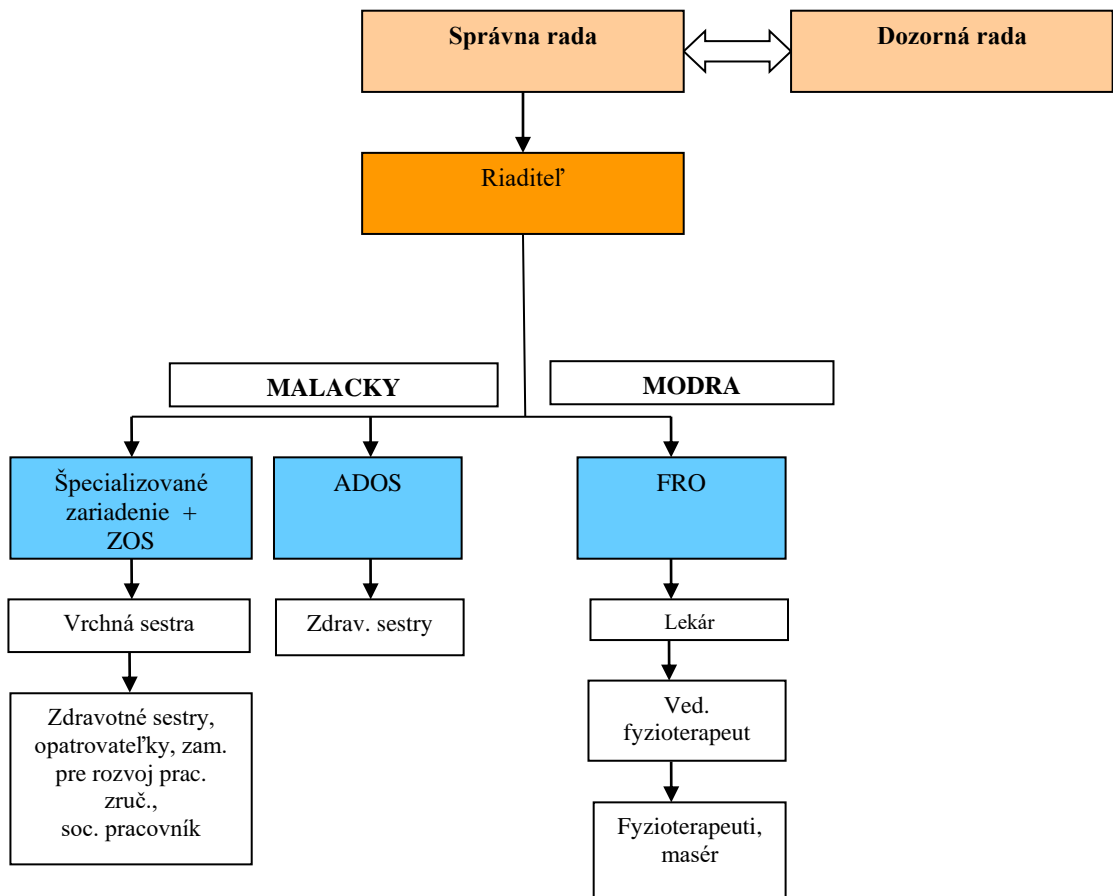
DIČ: 2021721328

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- ubytovanie,
- stravovanie,
- upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
- osobné vybavenie,
- zabezpečenie pracovnej terapie a záujmovej činnosti,
- utváranie podmienok na úschovu cenných vecí,
- ošetrovateľská starostlivosť.

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

- **prevádzkovanie ambulantnej starostlivosti - poliklinika**
ambulancie v odboroch:
- fyziatria
- balneológia a liečebná rehabilitácia
- **zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch:**
- fyziatria
- balneológia a liečebná rehabilitácia
- **Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti.**

Organizačná štruktúra:



Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

3. Priemerný počet zamestnancov

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

	2024	Počet hodín dobrov. činnosti	2023	Počet hodín dobrov. činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24,6	x	23,3	x
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	x	28	x
počet vedúcich zamestnancov	3	x	3	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných organizáciou	0	0	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre organizáciu	0	0	0	0

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Organizácie k 31. decembru 2024 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 2024 do 31. decembra 2024.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Organizácie k 31. decembru 2023 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou Organizácie dňa 28. 3. 2024.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Správna rada k 31.12.2024

Funkcia	Meno
Predseda	MUDr. Zuzana Lalahová Striežencová, MPH
Člen	MUDr. Radoslav Bardún
Člen	Ing. Róbert Veselka

Dozorná rada k 31.12.2024

Funkcia	Meno
Člen	Ing. Jozef Gavlas
Člen	Ing. Katarína Martinusová
Člen	Mgr. Mária Kičinková
Riaditeľ:	Mgr. František Maják

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV, 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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Organizácia 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 Organizácie (going concern).

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

- 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.

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, poisťenie 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 organizácia 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 2.400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	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 obstarávacia 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:

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIC: 2021721328

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40 rokov	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Drobný dlh. hmotný majetok do 1700 €	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.

Obstarávacia 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 nevyhľaditeľné 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) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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 vlastníka, nie nájomca.

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

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) Cudzia 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.

Organizácia 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 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 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v nasledovnej tabuľke Prehľad o pohybe majetku.

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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

SENIOR - geriatrické centrum n.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2024

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 810	21 844	18 892	0	0	0	0	0	73 546	
Prírastky	0	6 216	51 928	25 525	0	0	0	0	0	83 669	
Úbytky	0	0	501	18 892	0	0	0	0	0	19 393	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 026	73 271	25 525	0	0	0	0	0	137 822	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 705	20 752	18 892	0	0	0	0	0	42 349	
Prírastky	0	1 081	1 369	3 722	0	0	0	0	0	6 172	
Úbytky	0	0	501	18 892	0	0	0	0	0	19 393	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 786	21 620	3 722	0	0	0	0	0	29 128	
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	30 105	1 092	0	0	0	0	0	0	31 197	
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 240	51 651	21 803	0	0	0	0	0	108 694	

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

SENIOR - geriatrické centrum n.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 810	21 844	18 892	0	0	0	0	0	73 546	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 810	21 844	18 892	0	0	0	0	0	73 546	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 884	20 416	18 892	0	0	0	0	0	41 192	
Prírastky	0	821	336	0	0	0	0	0	0	1 157	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 705	20 752	18 892	0	0	0	0	0	42 349	
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	30 926	1 428	0	0	0	0	0	0	32 354	
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 105	1 092	0	0	0	0	0	0	31 197	

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

SENIOR - geriatrické centrum n.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2024

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 082	0	0	0	0	0	0	33 082
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	33 082	0	0	0	0	0	0	33 082
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 082	0	0	0	0	0	0	33 082
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	33 082	0	0	0	0	0	0	33 082
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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

<i>SENIOR - geriatrické centrum n.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2023</i>								
Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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	33 082	0	0	0	0	0	33 082
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	33 082	0	0	0	0	0	33 082
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33 082	0	0	0	0	0	33 082
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 082	0	0	0	0	0	33 082
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

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

2. Dlhodobý finančný majetok

Organizácia neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Organizácia eviduje zásoby z titulu nespotrebovaných pohonných látok vo výške 53 eur.
Organizácia netvorila opravnú položku k zásobám.

4. Pohľadávky

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

	Stav k 31. 12. 2023 €	Tvorba (zvýšenie) €	Zníženie (použitie) €	Zrušenie (rozpustenie) €	Stav k 31. 12. 2024 €
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	k 31. 12. 2024 €	k 31. 12. 2023 €
Pohľadávky v lehote splatnosti	47 954	45 081
Pohľadávky po lehote splatnosti	5 984	185
Spolu	53 938	45 266

Organizácia 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.

Štruktúra krátkodobých pohľadávok podľa jednotlivých dlžníkov je nasledovná:

	k 31. 12. 2024 €	k 31. 12. 2023 €
Pohľadávky - klienti (sociálna starostlivosť)	4 078	54
Všeobecná ZP	33 640	26 462
Dôvera	2 073	4 990
Union	1 110	941
Iné pohľadávky (prenájmy, poskyť.zálohy)	13 037	12 819
Spolu	53 938	45 266

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže organizácia voľne disponovať.

6. Krátkodobý finančný majetok

Organizácia nevykazuje finančný majetok.

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIC: 2021721328

7. Časové rozlíšenie

Položky časového rozlíšenia sú nasledovné:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	€	€
Náklady budúcich období:		
nájomné priestorov	0	0
telefónne poplatky	41	43
poistene majetku, iné	1 782	677
Príjmy budúcich období:		
zdravotné výkony	980	473
Spolu	2 803	1 193

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

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 1. 1. 2024	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2024
	€	€	€	€	€
Ostatné rezervy					
Mzdy za dovolenku, ZŤP	20 999	24 202	20 999	0	24 202
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	4 086	4 086	4 086	0	4 086
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	2 395	2 455	2 395	0	2 455
Ostatné rezervy spolu	27 480	30 743	27 480	0	30 743
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	27 480	30 743	27 480	0	30 743

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	€	€
Závazky po lehote splatnosti	179	127
Závazky do lehoty splatnosti	49 558	51 867
Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku	49 737	51 994

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

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
	€	€
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:		
Závazky z obchodného styku	49 737	51 994
Závazky voči zamestnancom	29 232	23 986
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	17 755	15 120
Daňové záväzky	4 284	3 977
Závazky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	4 425	10 590
Ostatné záväzky	5 859	27
Spolu krátkodobé záväzky	111 292	105 694
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:		
Závazky zo sociálneho fondu	7 188	6 857
Závazky z nájmu	8 765	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	15 953	6 857

4. Bankové výpomoci a pôžičky

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

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Bežné bankové úvery	0	0
Spolu	0	0

5. Odložený daňový záväzok

Organizácia neúčtuje o odložených daniach.

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

6. Sociálny fond

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

	2024 €	2023 €
Stav k 1. januáru	6 857	6 795
Tvorba na ťarchu nákladov	3 785	3 362
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-3 453	-3 300
Stav k 31. decembru	7 189	6 857

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2024 €	31. 12. 2023 €
Výdavky budúcich období - ZP neuznané výkony	599	762
Výnosy budúcich období - nepoužité príspevky 2% z dane	0	0
Spolu	599	762

8. Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Závazok	K 31.12.2023	Istina	Finančný náklad	K 31.12.2024
Celková suma dohodnutých platieb	0	14 597	795	15 392
do jedného roka vrátane	0	5 832	525	6 357
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	8 765	270	9 035
viac ako päť rokov	0	0	0	0

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	
	2024 €	2023 €	2024 €	2023 €	2024 €	2023 €
Hl. činnosť - sociálna	382 020	322 030	0	0	382 020	322 030
Hl. činnosť - zdravotná	291 219	215 389	0	0	291 219	215 389
Podnikateľská	0	0	0	0	0	0
Spolu	673 239	537 419	0	0	673 239	537 419

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

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:

	2024 €	2023 €
Realizované kurzové zisky	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	0	0

5. Finančné výnosy, dotácie, príspevky, dary a tržby z predaja majetku

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

	2024 €	2023 €
Dotácia od BSK na prevádzkové účely	119 446	108 203
Dotácia od MPSVaR na prevádzkové účely	247 923	179 729
Dotácia od MPSVaR na odmeny pre zdrav.pracovníkov	0	39 600
Dary od iných organizácií a FO	408	6 023
Prijímateľ príspevku 2% dane z P PO a FO	15 192	13 312
Iné (úroky, odpis záväzku, poisťné plnenie)	10	0
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku - podnikateľká činn.	2 000	0
Spolu	384 979	346 867

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2024	2023
	€	€
Opravy a udržiavanie majetku	5 283	12 686
Cestovné	109	0
Reprezentačné výdavky	1 972	736
Poštovné	584	577
Nájomné	46 745	42 400
Pranie bielizne	8 541	10 508
Likvidácia odpadu	6 633	6 978
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	5 466	5 635
Náklady na inzerciu, reklamu	48	0
Telefónne poplatky, internet	4 206	4 196
Školenia a certifikácia ISO	2 121	1 007
Audit ÚZ	2 455	2 395
IT služby	4 836	4 294
Zdravotnícke služby, služby lekárov, PZS	3 235	1 814
Upratovacie služby	21 873	21 800
Ostatné	33 438	37 184
Spolu	147 545	152 210

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

	2024	2023
	€	€
Overenie účtovnej závierky	2 455	2 395
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
Spolu	2 455	2 395

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2024	2023
	€	€
Realizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	0	0

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

3. Iné náklady

Prehľad o iných nákladoch:

	2024	2023
	€	€
Bankové poplatky	1 039	826
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom činnosti	1 986	1 885
Nákladové úroky z leasingového financovania kúpy majetku	428	0
DPH z leasingového financovania kúpy majetku a prijatých služieb z EÚ	2 271	255
Debetné bankové úroky z titulu čerpania kontokorentného úveru	0	0
Dary	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	5 724	2 966

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
Nákup hmotného majetku	1 580	0
Opravy priestorov	4 788	0
Prenájom priestorov	0	0
Strava pre pacientov	6 944	15 192
Dar inej neziskovej organizácii	0	0
Bankové poplatky	0	0
	13 312	15 192
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2024			2023		
	Základ dane €	Daň €	Daň %	Základ dane €	Daň €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	116 042			20 655		
Náklady - hlavná činnosť	942 176			863 631		
Výnosy- hlavná činnosť	1 056 218			884 286		
HV - hlavná činnosť	114 042			20 655		
Náklady - podnikateľská činnosť	0			0		
Výnosy-podnikateľská činnosť	2 000			0		
HV-podnikateľská činnosť	2 000	300		0	0	
Pripočítateľné položky	0	0		0	0	
Oslobodené príjmy	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	2 000	300	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň		300	15,00 %		0	21,00 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		300	15,00 %		0	21,00 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Neeviduje.

M. 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:

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
Peňažné príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepenažné príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Peňažné preddavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepenažné preddavky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté úvery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté záruky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Spolu aktíva	<u>0</u>	<u>0</u>
Pôžičky - spriaznené osoby	0	0
Závazky z obchodného styku (Medirex Group)	<u>12 570</u>	<u>10 090</u>
Spolu pasíva	<u>12 570</u>	<u>10 090</u>

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

Po 31. decembri 2024 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Žiadne.

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	stav 1.1.2024 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2024 €
Základné imanie					
Základné imanie	332	0	0	0	332
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					0
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-30 287	0	0	20 655	-9 632
Nerozdelený zisk minulých rokov	220 063	0	0	20 655	240 718
Neuhradená strata minulých rokov	-250 350	0	0	0	-250 350
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	20 655	115 742	0	-20 655	115 742
Spolu Vlatné imanie	19 019	115 742	0	0	134 761

Výsledok hospodárenia za rok 2023, zisk vo výške 20 654,94 €, bol preúčtovaný na účet nevysporiadaných výsledkov hospodárenia minulých rokov na základe rozhodnutia správnej rady, ktorá zasadala dňa 28. 3. 2024.

Výsledok hospodárenia za rok 2024, zisk vo výške 115 742,12 €, bude vysporiadaný na základe rozhodnutia správnej rady.