

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31.12.2024
neziskovej organizácie
Humanus, n.o.
Nábřežie A. Hlinku 51, 920 01 Hlohovec**

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľom a riaditeľovi neziskovej organizácie Humanus, n.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Humanus, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 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 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená 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, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Významná neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujeme na Článok II, bod 1) poznámok účtovnej závierky, v ktorom sa uvádza, že účtovná závierka Neziskovej organizácie bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. K 31. decembru 2024 Nezisková organizácia vykázala záporné vlastné imanie vo výške 131.902,49 €. Zriaďovatelia Neziskovej organizácie prehlásili, že Neziskovú organizáciu podporia minimálne v čase ďalších 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a v dohľadnej budúcnosti formou finančnej a ostatnej pomoci tak, aby pokračovanie v hlavnej činnosti v žiadnom prípade nebolo ohrozujúce.

Náš názor nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Neziskovej organizácie.

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, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto 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 za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad 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 spochybníť 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 tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery 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 informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych 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 je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Trnava, 24.04.2025

TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r. o.

Kapitulská 14

917 01 Trnava

Obchodný register Trnava, odd.: Sro, č. vložky: 10186/T

Licencia SKAU č. 131

Ing. Ružena Straková, MBA

Zodpovedný audítor

Licencia SKAU č. 797



Ružena Straková



LICENCIA

na poskytovanie audítorských služieb

číslo: **131**

vydaná na základe § 34 ods. 3 zákona 466/2002 Z.z.
o audítoroch a Slovenskej komore audítorov podľa § 6

Obchodné meno :

TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r.o.

Zapísaný do OR: **Okresný Súd Trnava**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **36219835**

Dátum zápisu do zoznamu audítorských spoločností: **02.04.1997**

Vydané v Bratislave dňa: **01.03.2004**



prezident SKAu

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2024

| | | |
|--|--|--|
| Daňové identifikačné číslo 2022497895 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i> | Mesiac Rok |
| IČO 37986988 | | Za obdobie |
| SK NACE 87.30.0 | | od 01 2024 do 12 2024 |
| | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2023 do 12 2023 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

Humanus, n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
NÁBREŽIE A. HLINKU

Číslo

51

PSČ Obec
92001 HLOHOVEC 1

Telefónne číslo

E-mailová adresa

maja.muzikova@humanus.sk

Zostavená dňa:

09.04.2025

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Humanus, n.o.
Nábrežie A. Hlinku 51
920 01 Hlohovec
IČO: 37986988

| 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 | 1795199,15 | 699928,81 | 1095270,34 | 1144454,56 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008 | 002 | | | | |
| A.I.1. | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ) | 003 | | | | |
| 2. | Softvér 013 - (073+091AÚ) | 004 | | | | |
| 3. | Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ) | 005 | | | | |
| 4. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ) | 006 | | | | |
| 5. | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093) | 007 | | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ) | 008 | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020 | 009 | 1795199,15 | 699928,81 | 1095270,34 | 1144454,56 |
| A.II.1. | Pozemky (031) | 010 | | | | |
| 2. | Umelecké diela a zbierky (032) | 011 | | | | |
| 3. | Stavby 021 - (081 + 092AÚ) | 012 | 1710885,82 | 627330,75 | 1083555,07 | 1126327,22 |
| 4. | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ) | 013 | 73663,33 | 61948,06 | 11715,27 | 18127,34 |
| 5. | Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ) | 014 | 10650,00 | 10650,00 | | |
| 6. | Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ) | 015 | | | | |
| 7. | Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ) | 016 | | | | |
| 8. | Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ) | 017 | | | | |
| 9. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ) | 018 | | | | |
| 10. | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094) | 019 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ) | 020 | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028 | 021 | | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ) | 022 | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ) | 023 | | | | |
| 3. | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ) | 024 | | | | |
| 4. | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ | 025 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ) | 026 | | | | |
| 6. | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ) | 027 | | | | |
| 7. | 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 | 50020,39 | 5457,79 | 44562,60 | 100139,15 |
| B.I. | Zásoby r. 031 až r. 036 | 030 | 5720,19 | | 5720,19 | 5533,64 |
| B.I.1. | Materiál (112 + 119) - 191 | 031 | 5720,19 | | 5720,19 | 5533,64 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193) | 032 | | | | |
| 3. | Výrobky (123 - 194) | 033 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124 - 195) | 034 | | | | |
| 5. | Tovar (132 + 139) - 196 | 035 | | | | |
| 6. | Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ) | 036 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041 | 037 | | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ | 038 | | | | |
| 2. | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ) | 039 | | | | |
| 3. | Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ) | 040 | | | | |
| 4. | Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ | 041 | | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050 | 042 | 25943,75 | 5457,79 | 20485,96 | 16273,96 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ | 043 | 100,00 | | 100,00 | |
| 2. | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ) | 044 | 23489,22 | 5457,79 | 18031,43 | 13867,00 |
| 3. | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 045 | | x | | |
| 4. | Daňové pohľadávky (341 až 345) | 046 | | x | | |
| 5. | Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348) | 047 | 2354,53 | x | 2354,53 | 2406,96 |
| 6. | Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ) | 048 | | | | |
| 7. | Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ) | 049 | | | | |
| 8. | Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ | 050 | | | | |
| B.IV. | Finančné účty r. 052 až r. 056 | 051 | 18356,45 | | 18356,45 | 78331,55 |
| B.IV.1. | Pokladnica (211 + 213) | 052 | 7667,08 | x | 7667,08 | 4845,84 |
| 2. | Bankové účty (221 AÚ + 261) | 053 | 10689,37 | x | 10689,37 | 73485,71 |
| 3. | Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ) | 054 | | x | | |
| 4. | Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ | 055 | | | | |
| 5. | Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ) | 056 | | | | |
| C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059 | | 057 | 3773,01 | | 3773,01 | 5405,03 |
| C.1. | Náklady budúcich období (381) | 058 | 3773,01 | | 3773,01 | 5405,03 |
| 2. | Príjmy budúcich období (385) | 059 | | | | |
| MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057 | | 060 | 1848992,55 | 705386,60 | 1143605,95 | 1249998,74 |

| Strana pasív | | č.r. | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|------------|-----------------------|--|
| a | | b | 5 | 6 |
| A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072 | | 061 | -131902,49 | -60938,85 |
| A.I. Imanie a fondy | r. 063 až r. 066 | 062 | 697,07 | 697,07 |
| A.I.1. | Základné imanie (411) | 063 | 697,07 | 697,07 |
| 2. | Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412) | 064 | | |
| 3. | Fond reprodukcie (413) | 065 | | |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415) | 066 | | |
| A.II. Fondy tvorené zo zisku | r. 068 až r. 070 | 067 | | |
| A.II.1. | Rezervný fond (421) | 068 | | |
| 2. | Fondy tvorené zo zisku (423) | 069 | | |
| 3. | Ostatné fondy (427) | 070 | | |
| A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428) | | 071 | -61635,92 | -95728,06 |
| A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100) | | 072 | -70963,64 | 34092,14 |
| B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096 | | 073 | 284118,07 | 280380,66 |
| B.I.1. Rezervy | r. 075 až r. 077 | 074 | 67813,05 | 72288,19 |
| 2. | Rezervy zákonné (451AÚ) | 075 | | |
| 3. | Ostatné rezervy (459AÚ) | 076 | | |
| 4. | Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ) | 077 | 67813,05 | 72288,19 |
| B.II. Dlhodobé záväzky | r. 079 až r. 085 | 078 | 22728,97 | 23488,09 |
| B.II.1. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 079 | 21025,88 | 18637,53 |
| 2. | Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ) | 080 | | |
| 3. | Záväzky z nájmu (474 AÚ) | 081 | 1703,09 | 4850,56 |
| 4. | Dlhodobé prijaté preddavky (475) | 082 | | |
| 5. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ) | 083 | | |
| 6. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478) | 084 | | |
| 7. | Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ) | 085 | | |
| B.III. Krátkodobé záväzky | r. 087 až r. 095 | 086 | 191576,05 | 175229,38 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 | 087 | 46281,84 | 44281,08 |
| 2. | Záväzky voči zamestnancom (331+ 333) | 088 | 72654,55 | 66572,75 |
| 3. | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 089 | 42428,69 | 38968,14 |
| 4. | Daňové záväzky (341 až 345) | 090 | 12211,34 | 6889,85 |
| 5. | Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348) | 091 | 11061,15 | 11318,94 |
| 6. | Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367) | 092 | | |
| 7. | Záväzky voči účastníkom združení (368) | 093 | | |
| 8. | Spojovací účet pri združení (396) | 094 | | |
| 9. | Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ) | 095 | 6938,48 | 7198,62 |
| B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky | r. 097 až r. 099 | 096 | 2000,00 | 9375,00 |
| B.IV.1. | Dlhodobé bankové úvery (461AÚ) | 097 | | |
| 2. | Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ) | 098 | | |
| 3. | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249) | 099 | 2000,00 | 9375,00 |
| C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103 | | 100 | 991390,37 | 1030556,93 |
| C.I.1. | Výdavky budúcich období (383) | 101 | | |
| 2. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ) | 102 | 39166,56 | 39166,56 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ) | 103 | 952223,81 | 991390,37 |
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100 | | 104 | 1143605,95 | 1249998,74 |

| 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 | 246562,68 | | 246562,68 | 220207,51 |
| 502 | Spotreba energie | 02 | 69502,50 | | 69502,50 | 72679,60 |
| 504 | Predaný tovar | 03 | | | | |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 04 | 11600,89 | | 11600,89 | 38450,40 |
| 512 | Cestovné | 05 | 11790,75 | | 11790,75 | 15594,76 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 06 | 2411,83 | | 2411,83 | 1908,49 |
| 518 | Ostatné služby | 07 | 217652,04 | | 217652,04 | 205704,12 |
| 521 | Mzdové náklady | 08 | 1068435,83 | | 1068435,83 | 1059773,29 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 09 | 368786,62 | | 368786,62 | 317584,15 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 10 | | | | |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 11 | 53016,41 | | 53016,41 | 38676,60 |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 12 | | | | |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 13 | | | | |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 14 | | | | |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 15 | 6950,75 | | 6950,75 | 5594,94 |
| 541 | Zmluvné pokuty a penále | 16 | | | | |
| 542 | Ostatné pokuty a penále | 17 | 29,71 | | 29,71 | 223,79 |
| 543 | Odpísanie pohľadávky | 18 | | | | |
| 544 | Úroky | 19 | 854,46 | | 854,46 | 569,18 |
| 545 | Kurzové straty | 20 | | | | |
| 546 | Dary | 21 | | | | |
| 547 | Osobitné náklady | 22 | 896,67 | | 896,67 | 1492,43 |
| 548 | Manká a škody | 23 | | | | |
| 549 | Iné ostatné náklady | 24 | 5130,27 | | 5130,27 | 4285,57 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 25 | 49184,22 | | 49184,22 | 49111,28 |
| 552 | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26 | | | | |
| 553 | Predané cenné papiere | 27 | | | | |
| 554 | Predaný materiál | 28 | | | | |
| 555 | Náklady na krátkodobý finančný majetok | 29 | | | | |
| 556 | Tvorba fondov | 30 | | | | |
| 557 | Náklady na precenenie cenných papierov | 31 | | | | |
| 558 | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek | 32 | | | | -1691,54 |
| 561 | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám | 33 | | | | |
| 562 | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám | 34 | 355,00 | | 355,00 | 355,00 |
| 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 | | 2113160,63 | 2030519,57 |

| 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 | 1035875,16 | | 1035875,16 | 962208,64 |
| 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 | 3662,80 | | 3662,80 | 3906,68 |
| 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 | | | | |
| 645 | Kurzové zisky | 54 | | | | |
| 646 | Prijaté dary | 55 | | | | |
| 647 | Osobitné výnosy | 56 | 949,20 | | 949,20 | |
| 648 | Zákonné poplatky | 57 | | | | |
| 649 | Iné ostatné výnosy | 58 | 242,31 | | 242,31 | 1812,81 |
| 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 | | | | |
| 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 | | 1200,00 | 1200,00 | |
| 661 | Prijaté príspevky od organizačných zložiek | 67 | | | | |
| 662 | Prijaté príspevky od právnických osôb | 68 | | | | |
| 663 | Prijaté príspevky od fyzických osôb | 69 | 1360,00 | | 1360,00 | 480,00 |
| 664 | Prijaté členské príspevky | 70 | | | | |
| 665 | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 71 | 1116,15 | | 1116,15 | 1615,51 |
| 667 | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 72 | | | | |
| 691 | Dotácie | 73 | 997971,37 | | 997971,37 | 1094588,07 |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73 | | 74 | 2041176,99 | 1200,00 | 2042376,99 | 2064611,71 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38 | | 75 | -71983,64 | 1200,00 | -70783,64 | 34092,14 |
| 591 | Daň z príjmov | 76 | | 180,00 | 180,00 | |
| 595 | Dodatočné odvody dane z príjmov | 77 | | | | |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-) | | 78 | -71983,64 | 1020,00 | -70963,64 | 34092,14 |

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Katarína Šupová
JUDr. Miroslav Šupa
Ing. Mária Šišková
Ivana Šišková
Daniel Pardubský
Renata Pardubská
Vojtech Ružička

Dátum založenia : 22.11.2007

Dátum zriadenia: 6.12.2007

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárny orgán: Ing. Mária Šišková

Dozorný orgán: JUDr. Petra Lukáčová
Mgr. Katarína Šupová
Mgr. Ivana Šišková

Správna rada: JUDr. Edita Šupová
Mgr. Michal Polák
MUDr. Ivan Šiška

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov a to:

- poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osobe a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a to:

- v zariadení pre seniorov

- v domove sociálnych služieb

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

| | Bežné účtovné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti |
|--|-----------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 69 | x |
| Z toho počet vedúcich zamestnancov | 5 | x |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0 | 0 |

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky..

| | |
|---|------------------|
| Orgány účtovnej jednotky: (riadiace, štatutárne, kontrolné) | riaditeľ |
| | Garant, auditor |
| Organizačné útvary: zabezpečujúce hlavnú činnosť, prípadne ekonomickú, resp. podnikateľskú činnosť a obslužné činnosti | Sociálny úsek |
| | Zdravotný úsek |
| | Ekonomickú úsek |
| | Prevádzkový úsek |

(6) informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať v svojej činnosti.

Účtovná závierka neziskovej organizácie bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. K 31. decembru 2024 spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie vo výške -131.902,49€. Zriaďovatelia neziskovej organizácie prehlásili, že neziskovú organizáciu podporia minimálne v čase ďalších 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a v dohľadnej budúcnosti formou finančnej a ostatnej pomoci tak, aby pokračovanie v hlavnej činnosti v žiadnom prípade nebolo ohrozujúce.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

- Bez zmien

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
obstarávacou cenou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **dlhodobé finančné investície**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **zásoby obstarané kúpou**

obstarávacou cenou

■ **zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **zásoby obstarané iným spôsobom**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **pohľadávky**

menovitou hodnotou

■ **krátkodobý finančný majetok**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **časové rozlíšenie na strane aktív**

menovitou hodnotou

■ **záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

menovitou hodnotou

■ **časové rozlíšenie na strane pasív**

menovitou hodnotou

■ **deriváty**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

■ **majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Odpisový plán je zostavený podľa zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisy.

| Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok | číslo účtu | odpisová skupina | doba odpisovania (v rokoch) | ročný odpis |
|---|------------|------------------|-----------------------------|-------------|
| stavby - Prístavba | 021 | 6 | 40 | 1/40 |
| zdvihák | 022.A | 1 | 4 | 1/4 |
| antény systém, aut.brána | 022.A | 2 | 6 | 1/6 |
| klimatizačné jednotky | 022.A | 2 | 6 | 1/6 |
| kotol (ohrev vody), výťah | 022.A | 4 | 12 | 1/12 |
| SYSCALL | 022.A | 1 | 4 | 1/4 |
| automobil | 023 | 1 | 4 | 1/4 |

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Účtovná jednotka uplatňuje rezervy. Rezervy sa vytvárajú vtedy, ak má účtovná jednotka súčasný zákonný, zmluvný alebo

mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva za nevyčerpané dovolenky vrátane zdravotného a sociálneho poistenia sa vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Účtovná jednotka má tvorené opravné položky na sporné pohľadávky, ktorých predpoklad úhrady je sporný. Jedná sa o pohľadávky: neuhradený poplatok za poskytnutú sociálnu službu

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov, súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Prírastky | úbytky |
|---|-----------|--------|
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | | |
| Softvér | | |
| oceniteľné práva | | |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | | |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | | |
| Poskytnuté preddavky na DNHM | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | prírastky | úbytky |
| Pozemky | | |
| umelecké diela a zbierky | | |
| stavby | | |
| samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | | |
| dopravné prostriedky | | |
| Pestovateľské celky trvalých porastov | | |
| Základné stádo a ťažné zvieratá | | |
| Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | | |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | | |
| Poskytnuté preddavky na DHM | | |

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

| | |
|---|--|
| Majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| | |
| | |
| Majetok s obmedzeným právom s ním nakladať: | Prístavba budovy – na základe zmluvy s Ministerstvom Pôdohospodárstva SR v hodnote 1.577.077,05 € financovaná prostredníctvom fondov Európskej únie a štátneho rozpočtu |

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 025 a 055

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

| Text | Suma pohľadávky | |
|--|----------------------------|-------------------|
| | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
| Pohľadávky voči klientom (315) z toho: | 20.211,39 | 0 |
| Nedoplatky(klienti) | 23.489,22 | 0 |
| Preplatky (klienti) riadok súvahy č.87 | -3.277,83 | 0 |

(8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

| Text | Suma | |
|--|-------------------------------|------------------------------|
| | Stav na konci bežného obdobia | Stav na konci predch.obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti (315 – nedoplatky) | 7.596,20 | 7.928,65 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti (315 – nedoplatky) | 15.893,02 | 17.259,81 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti (311) | 0,00 | 0,00 |

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

| Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období | Suma | |
|---|-----------------|-----------------|
| | BO | PO |
| poistné | 2.279,01 | 124,27 |
| Technická podpora (Kros, Form, Storrware, TV) | 1.462,25 | 1.521,00 |
| Kancelárske vybavenie (PC) | 0 | 3.604,00 |
| iné | 31,75 | 155,76 |
| SPOLU | 3.773,01 | 5.405,03 |

(10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|-------------------|---------------|-------------------|---|
| Imanie a fondy | | | | | 697,07 |
| Základné imanie | 697,07 | | | | |
| z toho: nadačné imanie v nadácii | | | | | 697,07 |
| -vklady zakladateľov | 697,07 | | | | |
| - prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -95.728,06 | 0 | 0 | 34.092,14 | -61.635,92 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 34.092,14 | -70,963,64 | | -34.092,14 | -70.963,64 |
| Spolu | -60.938,85 | -70,963,64 | 0 | 0 | -131.902,49 |

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

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

tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 34.092,14€ |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prídel do základného imania | |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu | |
| Prídel do fondu reprodukcie | |
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Úhrada straty minulých období | |

| | |
|---|------------|
| Prevod do sociálneho fondu | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 34.092,14€ |
| Iné | |
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |
| Z rezervného fondu | |
| Z fondu tvoreného zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| iné | |

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Druh rezervy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|------------------|------------------|--------------------------------|---|
| Na mzdy a odvody | 70.548,19 | 61.592,73 | 70.548,19 | | 61.592,73 |
| Nájom, energie, služby | | 3.145,32 | | | 3.145,32 |
| Zákonné rezervy spolu | 70.548,19 | 64.738,05 | 70.548,19 | | 64.738,05 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv - audit | 1.740,00 | 3.075,00 | 1.740,00 | | 3.075,00 |
| Ostatné rezervy spolu | 1.740,00 | 3.075,00 | 1.740,00 | | 3.075,00 |
| Rezervy spolu | 72.288,19 | 67.813,05 | 72.288,19 | | 67.813,05 |

(14) Údaje o významných položkách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky na hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

| Druh a opis významných položiek záväzkov | hlavná nezdaňovaná činnosť | zdaňovaná činnosť |
|--|----------------------------|-------------------|
| Z obchodného styku (321), vr.prepl 315 | 46.281,84 | 0,00 |
| Záväzky voči zamestnancom | 72.654,55 | 0,00 |
| Zúčtovanie s SP a ZP | 42.428,69 | 0,00 |
| Daňové záväzky | 12.211,34 | 0,00 |
| Záväzky z dôvodu fin. vzťahov k ŠR | 11.061,15 | 0,00 |
| Ostatné záväzky | 6.938,48 | 0,00 |

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

| Druh záväzkov | Stav na konci | |
|--|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti | 12.000,00 | 6.000,00 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 179.576,05 | 166.822,42 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 191.576,05 | 172.822,42 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 22.728,97 | 23.488,09 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 22.728,97 | 23.488,09 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 214.305,02 | 196.310,51 |

(16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|--|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 18.637,53 | 16.558,26 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 5.313,35 | 4.666,77 |
| Tvorba zo zisku | 0,00 | 0,00 |
| Čerpanie | 2.925,00 | 2.587,50 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 21.025,88 | 18.637,53 |

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny,

| Druh cudzieho zdroja | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|--|---|
| Návratná finančná výpomoc | € | 0 | 1 rok | | 0,00 | 4.737,50 |
| Návratná finančná výpomoc | € | 0 | 1 rok | | 0,00 | 2.637,50 |
| Návratná finančná výpomoc | € | 0 | 1 rok | | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Spolu | | | | | 2.000,00 | 9.375,00 |

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(19) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

| Položky výnosov budúcich období – dlhodobé z dôvodu | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|---|--|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku | | |
| dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov | | |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | | |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | 991.390,37 | 952.223,81 |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku | | |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | | |
| Položky výnosov budúcich období – krátkodobé z dôvodu | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
| Dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov EÚ | 39.166,56 | 39.166,56 |
| Dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku | | |
| Zostatku podielu zaplatenej dane | | |
| Nepoužitého sponzorského | | |
| Iné | | |

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv:

| Druh majetku | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|---|--|
| Celková suma dohodnutých platieb | 7.821,76 | 4.850,56 |
| do jedného roka vrátane | 2.971,20 | 3.147,47 |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane | 4.850,56 | 1.703,09 |
| viac ako päť rokov | 0,00 | 0,00 |

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.

| Druh a opis tržieb | suma | |
|-------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
| Za sociálnu službu | 1.019.358,60 | 0,00 |
| Ostatné služby (preprava, doprovod) | 13.531,80 | 0,00 |
| Za stravu – zamestnanci | 2.984,48 | 0,00 |
| iné | 0,28 | 0,00 |

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie

| Druh a opis významných súm výnosov | suma | |
|-------------------------------------|----------|----------|
| | BO | PO |
| Finančné dary od iných organizácií | 0,00 | 0,00 |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane | 1.116,15 | 1.615,51 |
| Prijaté finančné dary od fyz. osôb | 1.360,00 | 480,00 |
| Výnosy z nájmu majetku | 1.200,00 | 0,00 |
| Tržby z predaja majetku | 0,00 | 0,00 |

(2) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období..

| Druh a opis významných súm dotácií a grantov | dotácie, grantu | |
|---|-----------------|------------|
| | BO | PO |
| Dotácia poskytnutá Trnavským samosprávnym krajom | 11.038,00 | 52.639,00 |
| Finančný príspevok – úpsvar Piešťany (par.60) | 9.418,08 | 7.165,69 |
| Príspevok poskytnutý MPSVaR na domov sociálnych služieb | 40.123,76 | 43.459,33 |
| Príspevok poskytnutý MPSVaR na zariadenie pre seniorov | 889.224,97 | 802.543,65 |
| Dotácia na obstaranie hmotného majetku-max. 95 % z mesačného odpisu | 39.166,56 | 39.166,56 |
| Dotácia – elektrické postele | 9.000,00 | 0,00 |
| MPSVaR – stabilizačný príspevok | 0,00 | 112.133,30 |

| | | |
|-------------------------------------|------------|--------------|
| Prevádzkové príspevky – obce, mestá | 0,00 | 37.480,54 |
| Spolu dotácie, granty | 997.971,37 | 1.095.588,07 |

(4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

| Položky nákladov | suma | |
|--|-----------|--|
| | BO | |
| Ostatné služby (518) | | |
| Telefon, internet, TV | 2.263,49 | |
| Poštovné | 477,71 | |
| Inzertné služby | 475,00 | |
| Poskytovanie zdrav.starostlivosti | 8.715,00 | |
| Odvoz odpadov, čistenie kanalizácie | 23.563,20 | |
| BOZP, PO, EPS | 6.663,00 | |
| Nájom nehnuteľnosti | 72.002,00 | |
| Upratovanie, čistenie | 27.309,20 | |
| Pranie | 24.722,80 | |
| IT služby | 3.787,29 | |
| Auditorske služby, administratívne služby | 9.825,00 | |
| Prenájom automobilu, staveb.strojov, fotovoltika | 13.392,00 | |
| Licencie, registračné poplatky | 6.441,66 | |
| Vypracovanie správ | 165,60 | |
| Stočné | 1.728,87 | |
| Revízie, servis (elektro, výtahy, has.príst) | 4.514,82 | |
| Správa budov | 5.400,00 | |
| Úroky (544) | 854,46 | |
| Osobitné náklady (547) | 896,67 | |
| Iné ostatné náklady (549) | 5.130,27 | |

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

| Účel použitia podielu zaplatenej dane | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|---|---|--|
| Vybavenie prevádzky | 1.615,51 | 1.116,15 |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | 0 | 0 |

Finančné prostriedky z podielu zaplatenej dane boli použité na nákup dverí proti hmyzu (na balkóny)

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Účtovná jednotka vedie na podsúvahových účtoch evidenciu drobného majetku zaradeného v hodnote od 166,- euro 1.700,- eur. Do hodnoty 166,- euro sa takéto majetok neeviduje na podsúvahových účtoch, ale ide priamo do spotreby.

| text | Suma v € | |
|----------------------------|--------------|--------------|
| | BO | PO |
| Drobný hmotný majetok | 100.295,32 | 100.295,32 |
| Drobný nehmotný majetok | 1.445,10 | 1.445,10 |
| Záložné právo – prístavba | 1.557.077,05 | 1.557.077,05 |
| Hodnota budovy v podnájme | 1.190.205,62 | 1.190.205,62 |
| Hodnota pozemku v podnájme | 65.027,00 | 65.027,00 |

Odpísané pohľadávky účtovná jednotka neeviduje.

Účtovná jednotka eviduje majetok, ktorý je v úschove na základe zmlúv s klientmi. Jedná sa o drobné predmety.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia.

Takýmito inými pasívami sú:

a) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe. Pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) povinnosť z opčných obchodov,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

Zmluvná povinnosť: - zmluva o službách : upratovanie a pranie v ročnom objeme 30.168,00 € od spriaznenej osoby Nová Korunka.

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

Zmluvná povinnosť: nájom hnutelných vecí a nehnuteľnosti v ročnom objeme 73.440,00 € od spriaznenej osoby Nová Korunka. K 31.12. 2024 sú záväzky (neuhradený nájom, nájom automobilu, pranie, upratovanie) voči Nová Korunka, s.r.o. vo výške 18.000,00 €.

Zmluvná povinnosť: nájom generátora v ročnom objeme: 4.032,00 € od spriaznenej osoby KORUNKA SPOL, s.r.o (2.016,00) a Nová Nitrianska realitná spoločnosť, s.r.o. (2.016,00 €)

e) iné povinnosti.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu..

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.