

## Čl. I Všeobecné údaje

- (1) Dátum registrácie účtovnej jednotky: 04. 06. 2018
- (2) Zakladateľ účtovnej jednotky:  
Mgr. Adriána Gmitterová, Horárska 13837/61, 080 01 Prešov
- (3) Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

| Meno a priezvisko/Obchodné meno | Názov orgánu |
|---------------------------------|--------------|
| Mgr. Adriána Gmitterová         | riaditeľ     |
| Ing. Arch. Slavomír Gmitter     | správna rada |
| Božena Gmitterová               | správna rada |
| Ing. Mária Slivová              | správna rada |
| Marta Petrenková                | revízor      |

- (4) Opis činnosti účtovnej jednotky, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:
- Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 488/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní a v zmysle neskorších zmien a doplnkov.
  - Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 578/2004 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov.
  - Poskytovanie ďalších služieb pre seniorov a sociálne odkázaných klientov, starostlivosť v oblasti bývania, stravovania, zaopatrenia, vzdelávania, poradenstva, záujmovej činnosti, kultúrnej, duchovnej a športovej činnosti.
  - Služby v oblasti zabezpečovania bývania, správy, údržby a obnovy bytového a nebytového fondu.
  - Poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti: ADOS – agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti.

Čl. I (5) 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“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov   | 37,5                  | 0  |
| z toho počet vedúcich zamestnancov   | 2                     | 0  |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou   | 0                     | 0  |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 10                    | 0  |

Čl. I (6) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

## Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov – ods. 3:
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacia cena
  - pohľadávky – menovitou hodnotou



|  |         |           |  |  |        |           |  |           |
|--|---------|-----------|--|--|--------|-----------|--|-----------|
| bežného účtovného obdobia                  |         |           |  |  |        |           |  |           |
| prírastky                                  |         |           |  |  |        |           |  |           |
| úbytky                                     |         |           |  |  |        |           |  |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |         |           |  |  |        |           |  |           |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |         |           |  |  |        |           |  |           |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0       | 0         |  |  | 4 261  | 3 505 605 |  | 3 501 344 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 396 800 | 3 417 965 |  |  | 92 711 | 0         |  | 3 907 476 |

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

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a hmotného majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok | Spôsob poistenia | Výška poistného |
|---|------------------|-----------------|
|   |                  |                 |
|   |                  |                 |
|   |                  |                 |

Čl. III (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobia a jeho umiestnení v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (6) Informácia o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takehoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Položky krátkodobého finančného majetku:

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---|
| Pokladnica   | 651  | 984                                     |
| Ceniny   |  |   |
| Bežné bankové účty                                   | 53 662   | 48 956                                  |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |  |   |
| Peniaze na ceste                                     | 0  | 11                                      |
| <b>Spolu</b>   | <b>54 313</b>  | <b>49 940</b>                           |

Čl. III (7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (8) Opis významných položiek v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

| Druh a opis významných položiek  | Riadok súvahy | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--|---------------|----------------------------|-------------------|
| Dlhodobé pohľadávky  | 037           |                            |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 038           |                            |                   |
| Ostatné pohľadávky   | 039           |                            |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení  | 040           |                            |                   |
| Iné pohľadávky   | 041           |                            |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   | 042           |                            |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 043           | 1269                       |                   |
| Ostatné pohľadávky   | 044           | -163                       |                   |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami                             | 045           |                            |                   |
| Daňové pohľadávky  | 046           |                            |                   |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtu územnej samosprávy | 047           | 505                        |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení  | 048           |                            |                   |
| Spojovací účet pri združení  | 048           |                            |                   |
| Iné pohľadávky   | 050           |                            |                   |

Čl. III (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                 | Stav na konci             |  |
|---------------------------------|---------------------------|--|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 1611                      |  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | 1611                      |  |

Čl. III (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Významné položky nákladov a príjmov budúcich období | Riadok súvahy | Stav na konci             |  |
|---|---------------|---------------------------|--|
|   |               | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Náklady budúcich období (381)                       | 058           | 30                        | 0  |
| Príjmy budúcich období (385)                        | 059           |                           |  |

Čl. III (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie

Základné imanie účtovnej jednotky je tvorené vkladmi zakladateľov nasledovne:

| Meno a priezvisko       | Výška vkladu v EUR |
|-------------------------|--------------------|
| Mgr. Adriána Gmitterová | 1 000              |

Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného a obežného majetku

|   | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-)      | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---------------|-----------------|----------------|---|
| <b>Imanie a fondy</b>                                 |  |               |                 |                |   |
| Základné imanie                                       | 1 000                                      |               |                 |                | 1 000                                   |
| z toho:<br>nadačné imanie v nadácii                   |  |               |                 |                |   |
| vklady zakladateľov                                   | 1 000                                      |               |                 |                | 1 000                                   |
| prioritný majetok                                     |  |               |                 |                |   |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu               |  |               |                 |                |   |
| Fond reprodukcie                                      |  |               |                 |                |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov   |  |               |                 |                |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín |  |               |                 |                |   |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                 |  |               |                 |                |   |
| Rezervný fond   |  |               |                 |                |   |
| Fondy tvorené zo zisku                                |  |               |                 |                |   |
| Ostatné fondy   |  |               |                 |                |   |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | 2218                                       |               | -186 968        |                | -184 750                                |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie              |  |               | -363 578        |                | -363 578                                |
| <b>Spolu</b>  | <b>2218</b>                                |               | <b>-550 546</b> |                | <b>-547 328</b>                         |

Čl. III (13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach

| Názov položky                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|--|
| Účtovná strata                       | 186 969                                      |
| 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 | 186 969 |
| Iné   |         |

Čl. III (14) Odpis a výška cudzích zdrojov, a to:

- a) 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 účtovného obdobia

| Druh rezervy                                   | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv |  | 15 314        |                 |                                | 15 314                                  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   | 1 000                                      | 1 000         | 1 000           |                                | 1 000                                   |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | 1000                                       | 16 314        | 1000            |                                | 16 314                                  |

- b) Údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky podľa jednotlivých druhov záväzkov

| Druh a opis významných položiek záväzkov   | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná |
|--|----------------------------|-----------|
| Ostatné záväzky                            | 715 876                    |           |
| Ostatné záväzky depozity klientov na lieky | 50                         |           |
| Iné záväzky – zrážky nariadené súdom       |                            |           |

- c) Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti: prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
  - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - viac ako päť rokov.

| Druh záväzkov   | Stav na konci             |  |
|---|---------------------------|--|
|   | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti  |                           |  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti jedného roka   | 396800                    | 740 000  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>   | 396800                    |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 319076                    |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                  |                           |  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>   | 319076                    |  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>   | 715 876                   | 740 000  |

- d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 2 686                 | 0  |
| Tvorba zo zisku                                |                       | 0  |
| Čerpanie                                       | 1 154                 | 0  |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>1 152</b>          | <b>0</b>                                     |

- e) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druh, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

| 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 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|--|---|
| Krátkodobý bankový úver   |      |                 |           |                    |  |   |
| Pôžička                   | EUR  |                 |           |                    | 636 800  | 740 000   |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           |                    |  |   |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |  |   |
| Spolu                     | EUR  |                 |           |                    | 636 800  | 740 000   |

- f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období  
- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. III (15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu                         | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|-----------|--------|---|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku                     |  |           |        |   |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         |  |           |        |   |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 |  |           |        |   |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | 3 512 995  |           | 94 152 | 3 418 843                               |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |  |           |        |   |
| grantu   |  |           |        |   |
| podiel zaplatenej dane   |  |           |        |   |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |  |           |        |   |

Čl. III (16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

## ČI. IV

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

ČI. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky

| Druh a opis tržieb                                       | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--|----------------------------|-------------------|
| Tržby z predaja služieb – pobyt klientov                 | 372 343                    |                   |
| Tržby z predaja služieb – ošetrovateľská starostlivosť   | 6 068                      |                   |
| Tržby z predaja služieb – poskytovanie ost. soc. služieb |                            |                   |
| Tržby z predaja služieb – prefakturácie                  |                            |                   |

ČI. IV (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

| Druh a opis významných súm výnosov     | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---|
| Prijaté príspevky od iných organizácií |  | 6 500                                   |
| Prijaté príspevky od fyzických osôb    |  | 6 900                                   |

ČI. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Druh a opis významných súm dotácií a grantov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---|
| Dotácie MPSVa R                              |  | 238 797                                 |
| Dotácie Plán obnovy                          |  | 94 152                                  |
| Dotácie mesto Prešov                         |  | 11 776                                  |
| Dotácie UPSVaR Prešov – finančné stimuly     |  | 6 973                                   |
|  |  |   |
|  |  |   |

ČI. IV (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov, uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

ČI. IV (5) Opis vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

| Druh a opis významných položiek nákladov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---|
| Spotreba materiálu                       | 168 540  | 89 621                                  |
| Ostatné služby                           | 2 294  | 147 525                                 |
| Ostatné náklady                          | 2 322  | 28 690                                  |
| Daň z nehnuteľností                      | 1 370  | 3 845                                   |
| Bankové poplatky                         | 200  | 601                                     |

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

| Účel použitia podielu zaplatenej dane | Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------|--|--|
|---------------------------------------|--|--|

|   |  |  |
|---|--|--|
|   |  |  |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |  |  |

Čl. IV (7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov, uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. IV (8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenie účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma         |
|---|--------------|
| overenie účtovnej závierky                                    | 1 000        |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |              |
| súvisiace audítorské služby                                   |              |
| daňové poradenstvo  |              |
| ostatné neaudítorské služby                                   |              |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 000</b> |

#### Čl. V

#### Opis údajov na podsúvahových účtoch

- Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

#### Čl. VI

#### Ďalšie informácie

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia sa nestali žiadne významné skutočnosti.

