

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31.12.2025
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. („Nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2025, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 2025 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 v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov v znení schválenom Slovenskou komorou audítorov (ďalej len „Etický kódex audítora“), vrátane etických požiadaviek 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, v platnom znení (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“), ktoré sa vzťahujú na audity účtovných závierok v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky v zmysle Etického kódexu audítora a etických požiadaviek zákona o štatutárnom audite. 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 2025 Nezisková organizácia vykázala záporné vlastné imanie vo výške 180.218,48 €. 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 za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a vernú prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so zákonom 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.

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 nesprávnosti 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 nesprávnosti 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 spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú 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.

So štatutárnym orgánom 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 oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami o účtovnej jednotke a situácii v nej, 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 2025 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Trnava, 25.06.2026

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

Ing. 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 31.12.2025

Daňové identifikačné číslo 2022497895 IČO 37986988 SK NACE 87.30.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 01 2025 do 12 2025 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2024 do 12 2024
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 PSČ Obec 92001 HLOHOVEC 1 Telefónne číslo E-mailová adresa maja.muzikova@humanus.sk		
Zostavená dňa: 25.03.2026	Schválená dňa: . . 20	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:  Humanus, n.o. Nábrežie A. Hlinku 51 920 01 Hlohovec IČO: 37 986 988

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	749113,03	1046086,12	1095270,34
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	749113,03	1046086,12	1095270,34
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1710885,82	670102,90	1040782,92	1083555,07
4.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	73663,33	68360,13	5303,20	11715,27
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	43520,53	2214,19	41306,34	44562,60
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	5275,88		5275,88	5720,19
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	5275,88		5275,88	5720,19
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	18192,70	2214,19	15978,51	20485,96
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1020,28		1020,28	100,00
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	13433,60	2214,19	11219,41	18031,43
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	3738,82	x	3738,82	2354,53
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	20051,95		20051,95	18356,45
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	4005,24	x	4005,24	7667,08
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	16046,71	x	16046,71	10689,37
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	5283,44		5283,44	3773,01
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	5283,44		5283,44	3773,01
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	1844003,12	751327,22	1092675,90	1143605,95

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	-180218,48	-131902,49
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	-132599,56	-61635,92
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-48315,99	-70963,64
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	320670,57	284118,07
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	64806,06	67813,05
2. Rezervy zákonné	(451AÚ)	075		
3. Ostatné rezervy	(459AÚ)	076		
4. Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	64806,06	67813,05
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	21960,56	22728,97
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	079	21960,56	21025,88
2. Vydané dlhopisy	(473 - 255 AÚ)	080		
3. Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	081		1703,09
4. Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	082		
5. Dlhodobé nevymenované 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	211903,95	191576,05
B.III.1. Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	087	42529,10	46281,84
2. Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	088	82058,88	72654,55
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	49172,98	42428,69
4. Daňové záväzky	(341 až 345)	090	24674,94	12211,34
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	091	9291,64	11061,15
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	4176,41	6938,48
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	22000,00	2000,00
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	097		
2. Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	099	22000,00	2000,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	952223,81	991390,37
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	913057,25	952223,81
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1092675,90	1143605,95

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	252498,06		252498,06	246562,68
502	Spotreba energie	02	74784,84		74784,84	69502,50
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	15042,08		15042,08	11600,89
512	Cestovné	05	15278,90		15278,90	11790,75
513	Náklady na reprezentáciu	06	1902,43		1902,43	2411,83
518	Ostatné služby	07	228311,32		228311,32	217652,04
521	Mzdové náklady	08	1178348,13		1178348,13	1068435,83
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	398063,49		398063,49	368786,62
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	56345,50		56345,50	53016,41
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	7208,80		7208,80	6950,75
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	6,00		6,00	29,71
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	269,42		269,42	854,46
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	100,00		100,00	
547	Osobitné náklady	22	1294,11		1294,11	896,67
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	5472,11		5472,11	5130,27
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	49184,22		49184,22	49184,22
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				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	370,00		370,00	355,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	2284479,41		2284479,41	2113160,63

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	1085265,28		1085265,28	1035875,16
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	3587,82		3587,82	3662,80
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	2656,86		2656,86	949,20
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	281,00		281,00	242,31
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	1200,00
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	4890,70		4890,70	1360,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1834,94		1834,94	1116,15
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1136566,82		1136566,82	997971,37
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2235083,42	1200,00	2236283,42	2042376,99
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-49395,99	1200,00	-48195,99	-70783,64
591	Daň z príjmov	76		120,00	120,00	180,00
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-49395,99	1080,00	-48315,99	-70963,64

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	72	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

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Účtovná závierka neziskovej organizácie bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. K 31. decembru 2025 spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie vo výške -180.218,48€ 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
zdvihač	022.A	1	4	1/4
anténny 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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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:	8.891,81	0
Nedoplatky(klienti)	13.418,51	0
Preplatky (klienti) riadok súvahy č.87	-4.541,79	0
Preplatok – energie	15,09	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)	7.139,12	7.596,20
Pohľadávky po lehote splatnosti (315 – nedoplatky)	6.279,39	15.893,02
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	2.499,83	2.279,01
Technická podpora (Kros, Form, Stormware, TV)	2.700,67	1.462,25
Kancelárske vybavenie (PC)	0	0
iné	82,94	31,75
SPOLU	5.283,44	3.773,01

(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					
Základné imanie	697,07				697,07
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
-vklady zakladateľov	697,07				697,07
- prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy tvorené zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-61.635,92	0	0	-70.963,64	-132.599,56
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-70.963,64	-48.315,99		70.963,64	-48.315,99
Spolu	-131.902,49	-48.315,99	0	0	-180.218,48

(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 vykázanej 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	
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	
Iné	
Účtovná strata	-70.963,64
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	-70.963,64
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	61.592,73	63.022,56	61.592,73		63.022,56
Nájom, energie, služby	3.145,32	0,00	3.145,32		0,00
Zákonné rezervy spolu	64.738,05		64.738,05		63.022,56
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv - audít	3.075,00	1.783,50	3.075,00		1.783,50
Ostatné rezervy spolu	3.075,00	1.783,50	3.075,00		1.783,50
Rezervy spolu	67.813,05		67.813,05		64.806,06

(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	42.529,10	0,00
Záväzky voči zamestnancom	82.058,88	0,00
Zúčtovanie s SP a ZP	49.172,98	0,00
Daňové záväzky	24.674,94	0,00
Záväzky z dôvodu fin. vzťahov k ŠR	7.819,91	0,00
Ostatné záväzky	4.176,41	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	12.000,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	198.432,22	179.576,05
Krátkodobé záväzky spolu	210.432,22	191.576,05
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	21.960,56	22.728,97
Dlhodobé záväzky spolu	21.960,56	22.728,97
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	232.392,78	214.305,02

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	21.025,88	18.637,53
Tvorba na ťarchu nákladov	5.696,28	5.313,35
Tvorba zo zisku		0,00
Čerpanie	4.761,60	2.925,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	21.960,56	21.025,88

(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		5.000,00	0,00
Návratná finančná výpomoc	€	0	1 rok		15.000,00	0,00
Návratná finančná výpomoc	€	0	1 rok		2.000,00	2.000,00
Spolu					22.000,00	2.000,00

(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	952.223,81	913.057,25
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	4.850,56	1.703,09
do jedného roka vrátane	3.147,47	1.703,09
od jedného roka do piatich rokov vrátane	1.703,09	0,00
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	1.073.049,02	0,00
Ostatné služby (preprava, doprovod)	9.291,00	0,00
Za stravu –zamestnanci	2.925,26	0,00
iné	0,00	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	1.834,94	1.116,15
Prijaté finančné dary od fyz. osôb	4.890,70	1.360,00
Výnosy z nájmu majetku	1.200,00	1.200,00
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	16.128,00	11.038,00
Finančný príspevok – úpsvar Piešťany (par.60)	9.212,89	9.418,08
Príspevok poskytnutý MPSVaR na domov sociálnych služieb	38.571,42	40.123,76
Príspevok poskytnutý MPSVaR na zariadenie pre seniorov	959.957,59	889.224,97
Dotácia na obstaranie hmotného majetku-max. 95 % z mesačného odpisu	39.166,56	39.166,56
Dotácia – elektrické postele	0,00	9.000,00
MPSVaR – stabilizačný príspevok	45.412,30	0,00

Prevádzkové príspevky – obce, mestá	28.118,06	0,00
Spolu dotácie, granty	1.136.566,82	997.971,37

(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	2.470,23
Poštovné	776,94
Inzerčné služby	146,37
Poskytovanie zdrav.starostlivosti	12200
Odvoz odpadov, čistenie kanalizácie	25.369,32
BOZP, PO, EPS	7.073,60
Nájom nehnuteľnosti	72.002,23
Upratovanie, čistenie	39.755,90
Pranie	25.899,72
IT služby	4.799,44
Auditorske služby, administratívne služby	3.075,00
Prenájom automobilu, staveb.strojov, fotovoltika	13.726,80
Licencie, registračné poplatky	6.963,38
Vypracovanie správ	150,00
Stočné	2.226,25
Revízie, servis (elektro, výťahy, has.príst)	6.972,79
Správa budov	1.200,00
Úroky (544)	269,42
Osobitné náklady (547)	1.294,11
Iné ostatné náklady (549)	5.472,11

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	1.834,94	1.834,94
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0

Finančné prostriedky z podielu zaplatenej dane boli použité na nákup posteľného prádla.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenájatého 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 takýto 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, poisťných 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 30.922,20 € od spriaznenej osoby Nová Korunka.

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

Zmluvná povinnosť: nájom hnutelných vecí a nehnuteľností v ročnom objeme 73.476,00 € od spriaznenej osoby Nová Korunka. K 31.12. 2025 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: 4.132,80 € od spriaznenej osoby KORUNKA SPOL, s.r.o (2.066,40) a Nová Nitrianska realitná spoločnosť, s.r.o. (2.066,40 €)

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.

Účtovná jednotka ukončila k 31.12.2025 poskytovanie sociálnej služby v domove sociálnych služieb (DSS) a od 01.01.2026 poskytuje sociálnu službu v špecializovanom zariadení v zmysle zákona o sociálnych službách 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. Preregistrácia prebehla v priebehu roku 2025 a sociálna služba je riadne registrovaná v registri poskytovateľov sociálnych služieb Trnavského samosprávneho kraja pod číslom: OSP/NO/46/2007 v počte 16 miest.