

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A VÝROČNÁ SPRÁVA

31. 12. 2025

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava
Partizánska 2
811 03 Bratislava

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľovi a štatutárnemu orgánu Strediska Evanjelickej DIAKONIE Bratislava

I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky Strediska Evanjelickej DIAKONIE Bratislava („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 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 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.

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 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 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 zachováваме 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 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 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 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 PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- 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, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 29.06.2026

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Mestského súdu
Bratislava III, odd. Sro, vl. č. 23006/B



Ing. Jana Paulenová
Štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 442

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava
Partizánska 2, 83103 - BRATISLAVA

VÝROČNÁ SPRÁVA 2025

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje - informácie o organizácii, jeho riadiacich a kontrolných orgánoch, zmeny oproti predchádzajúcemu roku, vzťah realizovaných aktivít k účelu založenia účtovnej jednotky
- 2) Prehľad vykonávaných aktivít v roku 2025 a ekonomicky oprávnené náklady
- 3) Prehľad výnosov podľa zdrojov
- 4) Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia, predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky
- 5) Účtovná závierka, správa audítora

1) Identifikačné údaje

Názov účtovnej jednotky: Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava

Sídlo účtovnej jednotky: Partizánska 2, 83103 - Bratislava

Web: www.sedba.sk

IČO: 42261783

DIČ: 2023718246

Ako zariadenie pre seniorov sa legislatívne riadime zákonom č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov.

Registrácia: Ministerstvo kultúry SR MK-1322/2012-12/5580

Orgány Strediska Evanjelickej DIAKONIE:

Správkyňa a riaditeľka, štatutárny zástupca: PhDr. Beata Dobová

predseda správnej rady: Ing. Martin Dziak

členovia správnej rady:

Ing. Martin Dziak

Ing. Oľga Reptová

PhDr. Szilvia Buzalová

Ing. Andrej Verčimák

Ciele, činnosť, štruktúry združenia upravuje Štatút. Aktuálna verzia Štatútu nadobudla platnosť 25.3.2025.

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava malo k 31.12.2025 príjmy z prenájmu, ktoré vykazuje v rámci podnikateľských činností. Príjmy z prenájmu boli vo výške 10 995,00 EUR, náklady s tým spojené boli vo výške 10 373,65 EUR.

2) Prehľad vykonávaných projektov – aktivít v roku 2025 a ekonomicky oprávnené náklady

Aktivity vykonávané v roku 2025 sú uvedené v hlavnej časti Výročnej správy za rok 2025, ktorá je zverejnená na stránke Strediska Evanjelickej DIAKONIE Bratislava.

3) Prehľad výnosov podľa zdrojov

| Druh a opis významných súm dotácií a grantov | V roku 2024 | V roku 2025 |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|
| Dotácia – obec Bratislava | 279.000,00 | 395.349,82 |
| Dotácie z MPSVaR | 344.400,00 | 361.675,02 |
| Príspevok z UPSVaR | 22.080,00 | 17.797,5 |

| Druh a opis významných súm výnosov | V roku 2024 | V roku 2025 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Príjmy od klientov | 496.650,00 | 539.753,00 |
| Výnosy z dotácií a grantov | 643.333,78 | 768.016,19 |
| Príspevky od organizačných zložiek | 33.900,50 | 4.000,50 |
| Príspevky od FO | 22.219,87 | 16.323,50 |
| Príspevky od PO | 500,00 | 15.100,00 |
| Príjmy zo ziskovej činnosti | 4.564,00 | 10.995,00 |
| Príjmy z podielu dane z príjmov | 3.610,37 | 1.193,63 |
| Ostatné príjmy | 1.400,63 | 1.111,31 |
| Spolu výnosy za rok 2025 | 1.206.179,15 | 1.356.493,14 |

Ekonomicky oprávnené náklady (EON)

sú náklady na:

- mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovaní podľa osobitného predpisu,
- poistné na sociálne poistenie, poistné na verejné zdravotné poistenie a príspevky na starobné dôchodkové sporenie,
- cestovné náhrady okrem cestovných náhrad pri zahraničných pracovných cestách,
- energie, vody a komunikácie,
- materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov,
- dopravné,
- rutinná údržba a štandardná údržba okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a

riešenia havarijných stavov,

h) nájomné na prenájom okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu,

i) služby,

j) bežné transfery, z toho len na vreckové, odstupné, odchodné, náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca,

k) odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku poskytovateľa sociálnej služby podľa osobitného predpisu.

Výška ekonomicky oprávnených nákladov (EON) sa každoročne mení v závislosti od bežných nákladov na prevádzku zariadenia.

V zariadení SED BA v roku 2025 boli EON spolu: 1.286.091,52 eur

Na jedného prijímateľa sociálnych služieb v zariadení pre seniorov ročne: 33.844,51 eur.

Na jedného prijímateľa sociálnych služieb v zariadení pre seniorov mesačne: 2.820,38 eur.

Príjem/výnos na jedného prijímateľa sociálnych služieb za mesiac: 2 809,84 eur.

4) Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia, predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

Hospodársky výsledok Strediska Evanjelickej DIAKONIE za rok 2025 pred zdanením je strata: vo výške 47 695,75 EUR.

Hospodársky výsledok Strediska Evanjelickej DIAKONIE za rok 2025 po zdanení je strata: vo výške 47 826,23 EUR.

Správna rada Strediska Evanjelickej DIAKONIE Bratislava schválila účtovnú závierku za rok 2025 dňa 23.06.2026 a rozhodla, že hospodársky výsledok za rok 2025 bude v plnej výške preúčtovaný na účet 428 nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Vedenie Strediska Evanjelickej DIAKONIE má záujem o nepretržité pokračovanie činnosti organizácie, nepredpokladá ukončenie alebo prerušenie činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky

5) Účtovná závierka, správa audítora

Účtovná závierka za rok 2025 bola zostavená dňa 15.06.2026, schválená dňa 23.6.2026 a bude uložená do registra účtovných.

Schválená účtovná závierka a táto výročná správa budú súčasťou audítorskej správy.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2025

| | | |
|------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo 2023718246 | Účtovná závierka | Mesiac Rok |
| IČO 42261783 | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | Za obdobie od 1 2025 |
| SK NACE 87.30.0 | <input type="checkbox"/> mimoriadna | do 12 2025 |
| | <input type="checkbox"/> priebežná | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2024 |
| | (vyznačí sa x) | 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

Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PARTIZÁNSKA

Číslo

2

PSČ

Obec

81103 BRATISLAVA 1

Telefónne číslo

0907830684

E-mailová adresa

DOBOVA@SEDBA.SK

Zostavená dňa:

15.06.2026

Schválená dňa:

23.06.2026

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

| Strana aktív | | č.r. | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------|----------|----------------------------------------------|
| | | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| a | | b | 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021 | | 001 | 172648.31 | 109568.60 | 63079.71 | 35986.08 |
| 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 | 172648.31 | 109568.60 | 63079.71 | 35986.08 |
| A.II.1. | Pozemky (031) | 010 | | | | |
| 2. | Umelecké diela a zbierky (032) | 011 | | | | |
| 3. | Stavby 021 - (081 + 092AÚ) | 012 | 7451.48 | 2475.60 | 4975.88 | 5157.08 |
| 4. | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ) | 013 | 91143.83 | 67533.60 | 23610.23 | 30829.00 |
| 5. | Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ) | 014 | 74053.00 | 39559.40 | 34493.60 | |
| 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 | 72849.58 | | 72849.58 | 61325.50 |
| B.I. | Zásoby r. 031 až r. 036 | 030 | | | | |
| B.I.1. | Materiál (112 + 119) - 191 | 031 | | | | |
| 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 | 65681.93 | | 65681.93 | 61223.29 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ | 043 | | | | |
| 2. | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ) | 044 | 61371.93 | | 61371.93 | 57128.29 |
| 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 | | x | | |
| 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 | 4310.00 | | 4310.00 | 4095.00 |
| B.IV. | Finančné účty r. 052 až r. 056 | 051 | 7167.65 | | 7167.65 | 102.21 |
| B.IV.1. | Pokladnica (211 + 213) | 052 | 1296.77 | x | 1296.77 | 4.13 |
| 2. | Bankové účty (221 AÚ + 261) | 053 | 5870.88 | x | 5870.88 | 98.08 |
| 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 | 4457.22 | 0.00 | 4457.22 | 2901.22 |
| C.1. | Náklady budúcich období (381) | 058 | 2997.22 | | 2997.22 | 2901.22 |
| 2. | Príjmy budúcich období (385) | 059 | 1460.00 | | 1460.00 | |
| MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057 | | 060 | 249955.11 | 109568.60 | 140386.51 | 100212.80 |

| 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 | -77322.74 | -29496.51 |
| A.I. | Imanie a fondy r. 063 až r. 066 | 062 | | |
| A.I.1. | Základné imanie (411) | 063 | | |
| 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 | -29496.51 | -2970.07 |
| A.IV. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100) | 072 | -47826.23 | -26526.44 |
| B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096 | | 073 | 208544.25 | 118043.81 |
| B.I.1. | Rezervy r. 075 až r. 077 | 074 | 2678.00 | 2675.25 |
| 2. | Rezervy zákonné (451AÚ) | 075 | | |
| 3. | Ostatné rezervy (459AÚ) | 076 | | |
| 4. | Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ) | 077 | 2678.00 | 2675.25 |
| B.II. | Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085 | 078 | 35880.17 | 9129.48 |
| B.II.1. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 079 | 10150.70 | 9129.48 |
| 2. | Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ) | 080 | | |
| 3. | Záväzky z nájmu (474 AÚ) | 081 | | |
| 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 | 25729.47 | |
| B.III. | Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095 | 086 | 169986.08 | 106239.08 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 | 087 | 62307.38 | 37993.43 |
| 2. | Záväzky voči zamestnancom (331+ 333) | 088 | 41753.74 | 36504.58 |
| 3. | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 089 | 49565.19 | 26159.80 |
| 4. | Daňové záväzky (341 až 345) | 090 | 6629.72 | 5581.27 |
| 5. | Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348) | 091 | 3069.63 | |
| 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 | 6660.42 | |
| B.IV. | Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099 | 096 | | |
| B.IV.1. | Dlhodobé bankové úvery (461AÚ) | 097 | | |
| 2. | Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ) | 098 | | |
| 3. | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249) | 099 | | |
| C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103 | | 100 | 9165.00 | 11665.50 |
| C.I.1. | Výdavky budúcich období (383) | 101 | | |
| 2. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ) | 102 | 9165.00 | 11665.50 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ) | 103 | | |
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100 | | 104 | 140386.51 | 100212.80 |

| Číslo účtu | Náklady | Číslo riadku | Činnosť | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------------|-------------------|----------------------------------------------|
| | | | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spoľu | |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 501 | Spotreba materiálu | 01 | 56217.79 | 2325.55 | 58543.34 | 53483.15 |
| 502 | Spotreba energie | 02 | | | | |
| 504 | Predaný tovar | 03 | | | | |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 04 | 18287.59 | | 18287.59 | 3225.48 |
| 512 | Cestovné | 05 | 34.20 | | 34.20 | 785.84 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 06 | 5703.71 | | 5703.71 | 6785.75 |
| 518 | Ostatné služby | 07 | 383689.96 | 3043.72 | 386733.68 | 336733.26 |
| 521 | Mzdové náklady | 08 | 640274.75 | 5004.38 | 645279.13 | 556564.47 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 09 | 220756.01 | | 220756.01 | 193608.57 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 10 | 10520.00 | | 10520.00 | 8820.00 |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 11 | 41304.44 | | 41304.44 | 35836.91 |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 12 | | | | 22080.00 |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 13 | | | | |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 14 | | | | |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 15 | | | | |
| 541 | Zmluvné pokuty a penále | 16 | | | | 65.38 |
| 542 | Ostatné pokuty a penále | 17 | | | | |
| 543 | Odpísanie pohľadávky | 18 | | | | |
| 544 | Úroky | 19 | 125.38 | | 125.38 | |
| 545 | Kurzové straty | 20 | | | | |
| 546 | Dary | 21 | 820.82 | | 820.82 | 667.61 |
| 547 | Osobitné náklady | 22 | 4058.28 | | 4058.28 | 2769.29 |
| 548 | Manká a škody | 23 | | | | |
| 549 | Iné ostatné náklady | 24 | 3780.94 | | 3780.94 | 2774.62 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 25 | 8241.37 | | 8241.37 | 8413.79 |
| 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 | | | | |
| 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 | 1393815.24 | 10373.65 | 1404188.89 | 1232614.12 |

| 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 | 539753.00 | 10995.00 | 550748.00 | 501214.00 |
| 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 | | | | |
| 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 | | | | |
| 648 | Zákonné poplatky | 57 | | | | |
| 649 | Iné ostatné výnosy | 58 | 1111.32 | | 1111.32 | 1400.63 |
| 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 | | | | |
| 661 | Prijaté príspevky od organizačných zložiek | 67 | 4000.50 | | 4000.50 | 33900.50 |
| 662 | Prijaté príspevky od právnických osôb | 68 | 15100.00 | | 15100.00 | 500.00 |
| 663 | Prijaté príspevky od fyzických osôb | 69 | 16323.50 | | 16323.50 | 22219.87 |
| 664 | Prijaté členské príspevky | 70 | | | | |
| 665 | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 71 | 1193.63 | | 1193.63 | 3610.37 |
| 667 | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 72 | | | | |
| 691 | Dotácie | 73 | 768016.19 | | 768016.19 | 643333.78 |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73 | | 74 | 1345498.14 | 10995.00 | 1356493.14 | 1206179.15 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38 | | 75 | -48317.10 | 621.35 | -47695.75 | -26434.97 |
| 591 | Daň z príjmov | 76 | | 130.48 | 130.48 | 91.47 |
| 595 | Dodatočné odvody dane z príjmov | 77 | | | | |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-) | | 78 | -48317.10 | 490.87 | -47826.23 | -26526.44 |

Čl. I

Všeobecné informácie

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

Názov: **Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava**

Zriaďovateľ: Evanjelickej DIAKONIA Evanjelickej cirkvi a.v. (ED ECAV)

Dátum založenia: 19.04.2012

Dátum vzniku: 19.04.2012

- (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.

Správkyňa a riaditeľka, štatutárny zástupca: PhDr. Beata Dobová

predseda správnej rady: Ing. Martin Dziak

členovia správnej rady:

Ing. Martin Dziak

Ing. Oľga Reptová

PhDr. Szilvia Buzalová

Ing. Andrej Verčimák

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

- poskytovanie 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“) 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:

| | Bežné účtovné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 36 | x |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 3 | x |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | 0 | 0 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 2 | 500 |

(5) Organizačná **štruktúra** účtovnej jednotky – podľa platného Štatútu a Organizačného poriadku a matrice zodpovedností. SEDBA – Stredisko Evanjelickej DIAKONIE Bratislava, ktoré sú k nahliadnutiu v sídle SED Bratislava.

(6) Informácia o organizáciách v **zriaďovateľskej pôsobnosti** účtovnej jednotky – žiadne organizácie

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** vo svojej činnosti - Áno

(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 – žiadne zmeny

(3) Spôsoby **ocenenia** jednotlivých položiek majetku a záväzkov – v zmysle postupov účtovania a zákona o účtovníctve

(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:

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|------------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|
| SHVaSHV | 4 roky | 1 odpisová skupina | rovnomerná |
| Dopravné prostriedky | 4 roky | 1 odpisová skupina | rovnomerná |
| Inventár – vybavenie zariadenia, terasa, sklad | 6 rokov | 2 odpisová skupina | rovnomerná |
| Zariadenia – klimatizácie | 12 rokov | 4 odpisová skupina | rovnomerná |
| Technické zhodnotenie | 40 rokov | 6 odpisová skupina | rovnomerná |

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, **či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy** – účtovná jednotka tvorí len rezervy na audit

(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 – žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

- Obstaranie automobilu formou autokreditu 023.003 v sume 35.335,00 eur

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

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

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. – netýka sa

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek. – netýka sa

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku. – netýka sa

(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.

| Druh a opis významných položiek pohľadávok | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Ostatné pohľadávky – klienti (315.001) | 993,60 | 0 |
| Ostatné pohľadávky – klientka (315.005) | 60.132,35 | 0 |
| Ostatné pohľadávky - preplatky | 245,98 | 0 |
| Iné pohľadávky – stravné zamestnanci | 4.310,00 | |

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

| Pohľadávky | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 7.570,94 | 5.549,58 |
| - po uplynutí lehoty splatnosti | 53.652,35 | 60.132,35 |
| Spolu | 61.223,29 | 65.681,93 |

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

- Náklady budúcich období (381) v sume: 2.997,22 eur
- Príjmy budúcich období (385) 1.460,00 eur - grant za rok 2025 uhradený v 2026

(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 |
|------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| Vlastné imanie | | | | | |
| Základné imanie | | | | | |
| z toho: | | | | | |
| - nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| - vklady zakladateľov | | | | | |
| - prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|------------------------------------------------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Výsledok hospodárenia | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | - 2.970,07 | | | -26.526,44 | -29.496,51 |
| Výsledok hospodárenia účtovného obdobia | -26.526,44 | -47.826,23 | | -26.526,44 | -47.826,23 |
| Spolu | - 29.496,51 | -47.826,23 | | 0 | -77.322,74 |
| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |

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

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prídel do základného imania | |
| Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov | |
| Prídel do fondu reprodukcie | |
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do fondov tvorených zo zisku | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do sociálneho fondu | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | |
| Účtovná strata | - 26.526,44 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |

| | |
|--------------------------------------------------------------|-------------|
| Z rezervného fondu | |
| Z fondov tvorených zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevypridaného výsledku hospodárenia minulých rokov | - 26.526,44 |
| 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 konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------|
| | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | | | | | |
| Rezerva - ostatné | 2.675,25 | 2.678,00 | 2.675,25 | 0 | 2.678,00 |
| Ostatné rezervy spolu | | | | | |
| Rezervy spolu | 2.675,25 | 2.678,00 | 2.675,25 | 0 | 2.678,00 |

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

| Druh a opis významných položiek záväzkov | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Dlhodobé záväzky | 35.880,17 | 0 |
| - záväzky zo sociálneho fondu | 10.150,7 | 0 |
| - záväzok z leasingu-dlhodobá časť | 25.729,47 | 0 |
| Krátkodobé záväzky | 169.986,08 | 0 |
| - záväzky z obchodného styku | 62.307,38 | 0 |
| - záväzky voči zamestnancom, SP a ZP | 91.318,93 | 0 |
| - daňové záväzky | 6.629,72 | 0 |
| - záväzky voči ŠR a rozpočtom územnej samosprávy | 3.069,63 | 0 |
| - ostatné záväzky | 6.660,42 | 0 |

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

| Záväzky | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 87.400,12 | 136.067,41 |

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| - po uplynutí lehoty splatnosti | 18.838,96 | 33.918,67 |
| Spolu | 106.239,08 | 169.986,08 |

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

| Sociálny fond | Suma |
|--------------------------------------------------------|------------------|
| Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia | 9.129,48 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 5.448,98 |
| Tvorba zo zisku | 0 |
| Čerpanie | 4.427,76 |
| Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia | 10.150,70 |

(17) Prehľad o **bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach** s uvedením meny. – netýka sa

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období**. – netýka sa

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

- Časové rozlíšenie grantu na vybudovanie terasy (384) v sume: 9.165,00 eur

(20) Údaje o **druhoch majetku a záväzkoch z lízingsových zmlúv**.

- Autokredit – VUB

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 nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti** účtovnej jednotky za **bežné účtovné obdobie**.

| Druh a opis tržieb | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--------------------|----------------------------|-------------------|
| Tržby – klienti | 593.753,00 | 0 |
| Tržby – nájom | 0 | 10.995,00 |

(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 | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Príspevky od organizačných zložiek | 33.900,50 | 4.000,50 |

| | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| Príspevky od FO | 22.219,87 | 16.323,50 |
| Príspevky od PO | 500,00 | 15.100,00 |

(3) 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 | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Dotácia – obec Bratislava | 279.000,00 | 392.280,19 |
| Dotácie z MPSVaR | 344.400,00 | 358.668,00 |
| Príspevok z UPSVaR | 22.080,00 | 0 |

(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. – netýka sa

(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. – netýka sa

(6) Prehľad o **účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane** v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v **bežnom účtovnom období**.

| Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane | Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma z bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Na bežnú réžiu | 0 | 1.193,63 |
| Zostatok podielu zaplatenej dane | | 0 |

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

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 – netýka sa

(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.

- netýka sa účtovnej jednotky

(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,

b) povinnosť z opčných obchodov,

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

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

e) iné povinnosti.

- netýka sa účtovnej jednotky

(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 – netýka sa

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

- medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti.