

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

I. ods.1.

Obchodná spoločnosť Domov, n.o., P.O.Hviezdoslava 58/102, 079 01 Veľké Kapušany bola založená zakladateľskou listinou dňa 14.12.2001 a na Krajskom úrade v Košiciach , Odbor všeobecnej vnútornej správy bola zapísaná 14.12.2011 pod č.OVVS/35/2011-NO ako nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby.

I. ods.4) Počet zamestnancov a dobrovolníkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	15	15
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)*

Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 27.05.2013.

I. ods.2) Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných ÚJ:

Účtovná jednotka je neziskovou organizáciou.

a) Štatutárny orgán

Členovia

Riaditeľ	Ing. Katarína Ószová
Členovia správnej rady	Valéria Rapácsová
	Mgr. Peter Petrigán
	Ing. Agnesa Simonová

I. ods.3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ktorú ÚJ vykonáva

Hlavná činnosť - starostlivosť o staršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím v pobytových zariadeniach

I. ods.5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Združenie	69444	100	100	
Spolu	69444	100	100	

K zmene štruktúry spoločníkov v roku 2013 nedošlo.

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

II. ods.1 Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

II. ods.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.

Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- dopravné

- menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi: výroby

II. ods.2 Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

Čl. III. ods.1 Informácie o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku

Čl. III. ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1856						1856
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1856						1856
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1856						1856
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1856						1856
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1856						1856
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1856						1856
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1856						1856
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1856						1856
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Účtovná jednotka nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať.

Čl. III. ods.1 . o stave a pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných veci	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4463	109738	127947		72911	7089		322148
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	4463	109738	127947		72911	7089		322148
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39102	112173		69112			220387
Prírastky		5839	3576					9415
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		44941	115749		69112			229802
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4463	70636	15774		3799	7089		101761
Stav na konci účtovného obdobia	4463	64797	12198		3799	7089		92346

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4463	109738	127947		72911	7089		322148
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	4463	109738	127947		72911	7089		322148
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33264	108281		69112			210657
Prírastky		5838	3892					9730
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		39102	112173		69112			220387
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4463	76474	19666		3799	7089		111491
Stav na konci účtovného obdobia	4463	70636	15774		3799	7089		101761

III. ods.6. Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	306	776
Bežné bankové účty	15700	24031
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	16006	24807

Čl. III. ods. 9 o pohľadávkach

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	-7		-7
Dlhodobé pohľadávky spolu	-7		-7
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	0		0

Čl. III. ods. 12 Zmeny vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	d	f
Základné imanie	69444				69444
Vlastné akcie a vlasné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Ocňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	36098	4498			40596
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4499		17352		-12853
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Čl. III. ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4499
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4499
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4499

Čl. III. ods. 14 o tvorbe a použití rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	d	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6812	3678	752		9738
dovolenky	6060	2586	0		8646
účtovníctvo	752	1092	752		1092

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3767	3045			6812
Dovolenky	3767	2293			6060
účtovníctvo		752			752

Čl. III. ods. 14 pís. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	-705	2622
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

Čl. III. ods. 14 pís. e) o vývoji sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-192	-10
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	610	517
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	610	517
Čerpanie sociálneho fondu	919	699
Konečný stav sociálneho fondu	-501	-192

Čl. III. ods. 15 o daniach z príjmov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-12848	x	x	5550	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	304073			281422		
Výnosy nepodliehajúce dani	290840			281468		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	385	89	23	5504	1046	19
Splatná daň z príjmov	x	89	23	x	1046	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	89	23	x	1046	19

IV. INFORMÁCIE , KTORO DOPŔŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

Čl. IV. ods. 1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tabuľka 1

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	133827	120533	5974	7054		
Spolu	133827	120533	5974	7054		

Čl. IV. ods. 1 o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tabuľka 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	5974	7054
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	133827	120533
Čistý obrat celkom	139801	127587

Čl. IV. ods. 5 a 7 o významných položkách nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17781	17827
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej ÚZ		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Ostatné neauditované služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Mimoriadne náklady, z toho:		

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3,5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňajú takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
01	Kúpa
02	Predaj
03	poskytnuté služby
04	obchodné zastúpenie
05	Licencia
06	Trasfer
07	know how
08	úver, pôžička
09	Výpomoc
10	Záruka
11	iný obchod

Použité skratky:

kons.	- konsolidovaný
CP	- cenný papier
DFM	- dlhodobý finančný majetok
DHM	- dlhodobý hmotný majetok
DIČ	- daňové identifikačné číslo
DNM	- dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ	- dcérska účtovná jednotka
IČO	- identifikačné číslo organizácie
OP	- opravná položka
PSČ	- poštové smerovacie číslo
ÚJ	- účtovná jednotka
VI	- vlastné imanie
ZI	- základné imanie