

Poznámky k účtovnej závierke

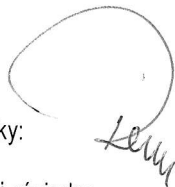
k 31.12.2013

Účtovná jednotka: **Auxilium Plus nezisková organizácia**

Zostavené dňa: 19.03.2013

Schválené dňa:

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



Podpis osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpis osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:



I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Názov účtovnej jednotky: **Auxilium Plus n.o.**
2. Sídlo účtovnej jednotky: 980 43 Číž č. 139
3. Dátum založenia: 15.12.2004
4. Dátum vzniku: 10.1.2005
5. Opis všeobecne prospešných služieb:
 - *Poskytovanie zdravotnej starostlivosti, a to predovšetkým liečebnej starostlivosti pre dlhodobo chorých, platívna starostlivosť, geriatrická starostlivosť, rehabilitačná starostlivosť, agentúrna domáca ošetrovacia starostlivosť,*
 - *Poskytovanie sociálnej pomoci , najmä v domovoch sociálnych služieb, domovoch dôchodcov, zariadeniach chráneného bývania, resocializačných strediskách, zariadeniach opatrovateľskej služby, kluboch dôchodcov, jedálňach pre dôchodcov, strediskách osobnej hygieny, pracovniach , vývarovniach,*
 - *Poskytovanie humanitárnej starostlivosti, v ubytovniach , v domove dôchodcov a sociálnych služieb, v krízových strediskách , v centrách starostlivosti ohrozených skupín občanov SR a štátov EU.*
6. Priemerný počet zamestnancov: 18
z toho vedúcich zamestnancov: 1
7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 - k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:
 - nebola schválená

ČLENOVIA ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY:

- | | |
|----------------------------------|---|
| 1. Štatutárny orgán
riadiateľ | členovia:
Ing. Mikuláš Reisz |
| 2. Dozorný orgán | členovia:
Balyová Eva
MUDr. Peter Juhász
Reisz Július |
| 3. Správna rada | členovia:
Reisz Juhász Edina
Homonaiová Emőke
Čúr Ladislav |

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Nezisková organizácia zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny účtovných zásad a metód: neboli
3. Spôsob 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

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý finančný majetok
 - zásoby obstarané kúpou
 - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
 - záväzky pri ich prevzatí
 - krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

- menovitou hodnotou:

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

- vlastnými nákladmi:

- dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
- dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
- príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

- reprodukčnou obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
- dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
- zásoby nadobudnuté bezodplatne
- nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena
- príchovky a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady
- majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania
- nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii

3b. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – reálnou hodnotou:

- trhovou cenou
- kvalifikovaným odhadom

3c. K inému dňu v priebehu účtovného obdobia:

- trhovou cenou
- kvalifikovaným odhadom

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, 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 2400 €, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nerovnejú daňovým odpisom
- účtovná jednotka dlhodobý majetok odpisuje rovnomerne počas doby životnosti:
 - dlhodobý nehmotný majetok odpisuje počas 2 rokov
 - kancelársku techniku odpisuje počas 4 rokov
 - dopravné prostriedky odpisuje počas 4 rokov
 - kuchynské zariadenie odpisuje počas 6 rokov
 - technické zhodnotenie prenajatej budovy odpisuje počas 20 rokov

5. Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná uzávierka

	Hodnota	Popis zmeny
Zmena výšky rezerv a opravných položiek		
Zmena významných položiek dlhodobého finančného majetku		
Začatie/ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky		
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky		
Mimoriadna udalosť, ktorá má vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky		
Získanie/odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky		

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Druh majetku	Obstarávacía cena (v tis. Sk)					Oprávky a opravné položky v (tis. Sk)					Zostatková cena (v tis. Sk)	
	PS	Prírastok	Úbytok	Presuny	KS	PS	Prírastok	Úbytok	Presuny	KS	PS	KS
Softvér												
Oceniteľné práva												
Ostatný dlhodobý nehm. majetok	48241				48241	48241		15791		31450	48241	31450
Obstarávaný dlhodobý nehm. majetok												

Poznámky k účtovnej závierke

Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehm. majetok												
Dlhodobý nehmotný majetok spolu												
Pozemky												
Stavby	5841				5841	1171	293			1464	4670	4084
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí												
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok												
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok												
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5841				5841	1171	293			1464	4670	4084

Poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Zložka majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Prenajatá budova	Poistenie stavby	116 E

b) Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním

Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Zložka majetku	Hodnota	Poznámka

Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním

Zložka majetku	Hodnota	Poznámka

c) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Významné zložky majetku	Hodnota	Poznámka
Pokladňa	1039	
BÚ	216	

d) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Položka	Hodnota	Poznámka
Predplatné orange	137 €	
Predplatne pohoda	183 E	

Údaje o vlastnom imaní

Prehľad zmien vlastného imania v priebehu účtovného obdobia

Položka	Pohyby vlastného imania			
	PS	Prírastok	Úbytok	Konečný stav
Vlastné imanie spolu	-5117		5547	-16344
Základné imanie	6639			6639
Peňažné fondy tvorené podľa osobitných predpisov				
Fond reprodukcie				
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účtastín				
Fondy zo zisku				
Rezervný fond				
Fondy tvorené zo zisku				
Ostatné fondy				
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1209	-12965		-14174
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-12965		4156	-8809

Rezervy

Rezervy	Rezervy (tis. Sk)						Poznámka
	PS	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	KS	Predpokl. rok použitia	
Rezerva na nevyč.dovol.	5337	2189		5337	2189	2014	
Rezerva na soc.poist.k dov.	1875	745		1875	745	2014	
Rezerva na audit UZ	1000	1200		1000	1200	2014	

e) Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa lehoty splatnosti

Záväzky	Hodnota	Poznámka
v lehote splatnosti	18975	
po lehote splatnosti		

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Záväzky	Hodnota	Poznámka
do jedného roka vrátane	18975	

od jedného roka do piatich rokov vrátane		
viac ako päť rokov		

f) Sociálny fond

Sociálny fond	Hodnota	Poznámka
Stav na začiatku účt. obdobia	0	
Tvorba	1124	
Čerpanie	1124	

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Tržby za vlastné výkony a tovar

Produkt	Oblasť odbytu			Spolu
	Hodnota	Hodnota	Hodnota	
Tržby za služby DD a SS	100389			100389
Dotácie na krytie prev.nákladov	129013			129013

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položka	Hodnota	Poznámka
Opravy ubyt.zariadenia	4599	
Nájomné	5947	
Preprava ubytovaných		
Telefon	1967	
Vodné a stočné	3454	
Audit poradenstvo	995	

Vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky audítorom 995 E
- c) daňové poradenstvo,
- d) iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Opis údajov na podsúvahových účtoch

V. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Uvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
--------------	--------------	---------	------

VI. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh záväzku	Opis	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
--------------	------	----------------	---------------------------------------

