

ALTREA nezisková organizácia

**VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2013**

## Obsah

1. Úvod	2
2. Identifikácia organizácie	3
3. Prehľad činností vykonávaných v uplynulom období	4
4. Vyhodnotenie činnosti	4
5. Ročná účtovná závierka	5
6. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch	5
7. Prehľad získaných darov v členení podľa zdrojov	6
8. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie	6
9. Správa audítora o overení ročnej účtovnej závierky	7
10. Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou	7

## **1.** **Úvod**

Vážené dámy a páni,

Dovoľte mi v krátkosti podeliť sa s Vami o skúsenosti získané v roku 2013 pri poskytovaní sociálnych služieb pre seniorov a zároveň Vás informovať o výsledkoch našej práce.

Rok 2013 bol podobne ako rok 2012 charakteristický relatívnu stabilitou systému financovania sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre seniorov v Lučivnej. Aj naďalej ostal nedoriešeným problémom poskytnutia finančného príspevku zo strany VUC Prešov pre január a február 2012. V roku 2013 prebiehalo poskytovanie finančného príspevku cez obec Lučivná. Spolupráca s obcou bola na veľmi dobrej úrovni a celý čas prebiehala bezproblémovo.

Zariadenie pre seniorov v Lučivnej oslávilo v roku 2013 16.výročie od svojho založenia. 16 rokov je dosť dlhé obdobie na bilancovanie výsledkov práce. Na tomto mieste mi dovoľte v mene všetkých klientov nášho zariadenia pre seniorov a zamestnancov neziskovej organizácie ALTREA poďakovať každému, kto akoukoľvek formou podporil našu činnosť a pomohol nám prežiť toto dlhé obdobie a sústavne skvalitňovať naše služby.

Výročná správa Vám poskytne bližšie informácie o našej činnosti, ako aj o hospodárení neziskovej organizácie. Uvítame a budeme Vám vďační za Vaše podnety a návrhy k našej práci.

Ing. Ladislav Vagner  
riaditeľ neziskovej organizácie ALTREA

## **2.** **Identifikácia organizácie**

**Názov:**

Nezisková organizácia ALTREA

V roku 2010 nezisková organizácia zmenila svoj názov a sídlo spoločnosti.

Pôvodné údaje:

GOEX n.o.  
Hurbanova 15  
010 01 Žilina

Nové údaje:

ALTREA n.o.  
Karmínová 1068/1  
010 03 Žilina

**Sídlo:**

Karmínová 1068/1, 010 03 Žilina

**IČO:**

36 149 829

**DIČ:**

2121557560

**Štatutárny orgán -riaditeľ:**

Ing. Ladislav Vagner,

**Zriaďovateľ:**

GOEX s.r.o., IČO: 31 378 676, Karmínova 1068/1, 010 03 Žilina

**Dátum a miesto registrácie:**

Nezisková organizácia je vedená v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedenom na odbore všeobecnej vnútornej správy Obvodného úradu v Žiline. Obvodný úrad zaregistroval neziskovú organizáciu ALTREA poskytujúcu všeobecne prospešné služby dňa 05.10.2000 pod č. OVVSÚNO-6/00.

Nezisková organizácia bola založená dňa 01.12.2000 za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č.195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov.

Aj v roku 2013 sme poskytovali komplexné sociálne služby pre seniorov, v zariadení pre seniorov v Lučivnej – okres Poprad. V súlade s § 35 ods.1 zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách sa v zariadení pre seniorov poskytuje sociálna služba:

- a) fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc fyzickej osoby
- b) fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov

Poskytovanie sociálnych služieb v našom zariadení pre seniorov v roku 2013 prebiehalo v pokojnejšej atmosfére ako v predchádzajúcich rokoch. Sústredili sme sa na zlepšenie podmienok našich klientov. V roku 2013 sme zateplili jedáleň pre klientov, kompletnou rekonštrukciou prešli izby určené pre imobilných klientov, rovnako ako hygienické zariadenia na prízemí ZpS. Nezisková organizácia ALTREA zabezpečila aj v tomto roku v plnom rozsahu svoju úlohu pomáhať seniorom, ktorí sa náhle ocitli v zdravotnej alebo sociálnej tiesni a potrebujú nepretržitú pomoc.

### 3.

#### Prehľad činností vykonávaných v uplynulom období

Hlavnou úlohou neziskovej organizácie ALTREA a zároveň jej prioritnou činnosťou v roku 2013 bolo zabezpečiť plynulé poskytovanie sociálnych služieb klientom nášho zariadenia pre seniorov v Lučivnej v okrese Poprad. Zariadenie s kapacitou 35 miest je prevádzkované v budove patriacej firme GOEX s.r.o., ktorá je zriaďovateľom našej neziskovej organizácie. Sociálne služby sú poskytované celoročne v súlade so zákonom NR SR č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a na základe zápisu do Registra poskytovateľov sociálnych služieb podľa zákona NR SR č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č.455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov vedenom Prešovským samosprávnym krajom.

### 4.

#### Vyhodnotenie činnosti

##### **Rozsah poskytovanej starostlivosti**

Prepočítaný počet občanov, ktorým boli poskytované sociálne služby v Zariadení pre seniorov v Lučivnej v roku 2013 predstavuje 33,04 klientov.

K 1.1.2013 bolo v zariadení pre seniorov ubytovaných 30 klientov. Na konci roku k 31.12.2013 to bolo 36 klientov. Z toho 7 muži a 29 žien.

V priebehu roku 2013 boli v zariadení pre seniorov poskytnuté sociálne služby celkovo 56 klientom.

26 klientov bolo z Prešovského samosprávneho kraja (46%),

28 klientov zo Žilinského samosprávneho kraja (50%),

2 klienti z iného kraja (4%).

Z uvedeného počtu bolo 44 žien a 12 mužov. Priemerný vek klientov Zariadenia pre seniorov v roku 2013 predstavoval 79 rokov. Najstarší klient zariadenia pre seniorov mal 99 rokov.

Prepočítaný počet klientov ZpS Lučivná v jednotlivých mesiacoch roku 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

mesiac	prepočítaný počet klientov	mesiac	prepočítaný počet klientov
Január	30,87	júl	34,74
Február	30,68	august	38,16
Marec	31,03	september	33,57
Apríl	32,13	október	31,73
Máj	32,94	november	32,00
Jún	33,87	december	34,48
<b>Prepočítaný počet klientov za rok 2013</b>			<b>33,04</b>

V roku 2013 bolo do zariadenia pre seniorov v Lučivnej prijatých 23 klientov. Z toho žien bolo 16 a mužov 7.

Poskytovanie sociálnych služieb bolo v roku 2013 ukončené 20 klientom. Z toho žien bolo 15 a mužov 5. Ukončenie poskytovania sociálnej služby bolo:

z dôvodu zlepšenia zdravotného stavu a prepustenia do vlastnej rodiny:	2
z dôvodu prijatia do iného zariadenia sociálnej starostlivosti:	3
z dôvodu porušenia domového poriadku:	0
z iných dôvodov:	0
zomrelých:	15

Veková štruktúra klientov zariadenia pre seniorov v Lučivnej k 31.12.2013:

obyvatelia vo veku od 60 do 74 rokov :	4
obyvatelia vo veku od 75 do 89 rokov :	23
obyvatelia vo veku nad 90 rokov:	9

Na základe uvedeného je zrejmé, že zariadenie pre seniorov v Lučivnej poskytuje služby prevažne klientom vo vyššom veku. Priemerný vek klientov v roku 2013 predstavoval 79 rokov.

Pri poskytovaní sociálnych služieb kladie nezisková organizácia ALTREA dôraz na poskytovanie služieb hlavne tým občanom, ktorým ich zdravotný stav neumožňuje postarať sa o seba samým. Z celkového počtu 56 klientov, ktorým bola poskytovaná sociálna služba v roku 2013 boli 6 klienti, ktorým bola pripravovaná diabetická strava, 30 klientov s prevažnou bezvládnosťou a 5 klientov s úplnou bezvládnosťou.

Počet klientov z hľadiska vzdelanosti :

Vysokoškolské vzdelanie :	0
Stredoškolské vzdelanie :	31
Základné vzdelanie :	25

## 5.

### **Ročná účtovná závierka**

Ročná účtovná závierka spolu s prílohou k účtovnej závierke tvorí prílohu č.1 tejto výročnej správy.

## 6.

### **Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch**

**Výnosy ALTREA n.o. ( TR 6 HK) za rok 2013 predstavovali čiastku 270.358,- EUR**

Táto čiastka pozostávala z nasledovných položiek:  
Príjmy z predaja poskytnutých služieb 136.692,-EUR

Z toho za sociálne služby ZpS	136.192,-EUR
Finančný príspevok z Obce Lučivná	127.950,-EUR
Ostatné výnosy plnenia z poistných udalostí	5.524,-EUR
Úroky	3,-EUR
Výnosy z použitia fondu opráv	189,-EUR

Príjem z predaja poskytovaných služieb pozostával z platieb od obyvateľov ZpS, služieb prenájmu priestoru na reklamné účely. Priemerná mesačná platba od klienta za poskytované služby predstavovala čiastku 343,50 EUR/mesiac. Prepočítaný počet obyvateľov, ktorým sa poskytovali v roku 2013 sociálne služby predstavoval 33,04 klientov.

Na základe zmluvy s obcou Lučivná o poskytnutí finančných prostriedkov na úhradu výdavkov na finančný príspevok na zabezpečenie poskytovania sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a §51 Občianskeho zákonníka bol našej organizácii poskytnutý finančný príspevok. Na základe ročného vyúčtovania bol príspevok čerpaný celkovo vo výške 127.950,- EUR, pre klientov ktorí spĺňali všetky podmienky pre priznanie príspevku pri odkázanosti.

**Náklady ALTREA n.o. (TR 5 HK) za rok 2013 predstavovali čiastku 289.924,-EUR.**

Táto čiastka pozostáva z nasledovných položiek:

Spotreba materiálu	10.538,-EUR
Spotreba energie	24.848,-EUR
Opravy a údržba	12.752,-EUR
Cestovné	61,-EUR
Reprezentácia	315,-EUR
Ostatné služby	106.146,-EUR
Mzdové náklady	92.230,-EUR
Sociálne poistenie	31.000,-EUR
Doplňkové dôchodkové poistenie	579,-EUR
Sociálne náklady	4.602,-EUR
Dane a poplatky	954,-EUR
Pokuty a penále	38,-EUR
Poistenie majetku	2.251,-EUR
Ostatné náklady	562,-EUR
Odpisy investičného majetku	2.991,-EUR

Náklady súvisiace s poskytovaním sociálnych služieb za rok 2013 predstavujú čiastku 289.315,- €. V prepočte predstavujú mesačné náklady na jedného klienta zariadenia pre seniorov čiastku 729,71 EUR.

**Hospodársky výsledok ALTREA n.o.** za rok 2013 predstavoval stratu vo výške 19.617,- EUR po zdanení.

## **7.**

### **Prehľad získaných darov v členení podľa zdrojov**

Nezisková organizácia ALTREA nezískala v roku 2013 žiadny peňažný ani nepeňažný dar.

## **8.**

### **Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka**

V priebehu roku 2013 nedošlo v zložení orgánov neziskovej organizácie ALTREA k žiadnym zmenám. Za organizáciu koná riaditeľ neziskovej organizácie Ing. Ladislav Vagner. Najvyšší orgán neziskovej organizácie je Správna rada. Kontrolný orgán je Dozorná rada.

**9.**

**Správa audítora o overení ročnej účtovnej závierky**

Audit účtovnej závierky a účtovnej evidencie bol spracovaný v zmysle zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č.540/2007 Z.z. o audítoroch a Slovenskej komore audítorov v znení neskorších predpisov, ako aj platných medzinárodných audítorských štandardov. Správa audítora o overení ročnej účtovnej závierky neziskovej organizácie ALTREA tvorí prílohu č.2 tejto výročnej správy.

**10.**

**Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou**

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou tvorí prílohu č.3 tejto výročnej správy.

Žilina 26.03.2014



Ing. Ladislav Vagner  
riaditeľ neziskovej organizácie ALTREA

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 5 5 7 5 6 0	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 6 1 4 9 8 2 9	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie                      od 0 1 2 0 1 3
SID                      SK NACE 8 7 . 3 0 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená	do 1 2 2 0 1 3
	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie                      od 0 1 2 0 1 2
		do 1 2 2 0 1 2

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

AL T R E A , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K A R M Í N O V A

Číslo

1

PSČ

Obec

0 1 0 0 3 Ž i l i n a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 7 . 0 3 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za zostavenie  
účtovnej závierky:

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

2 6 . 0 3 . 2 0 1 4

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021</b>	<b>001</b>	177 519,62	96 768,13	80 751,49	82 804,09
<b>1.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008</b>	<b>002</b>				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
<b>2.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	177 519,62	96 768,13	80 751,49	82 804,09
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	17 336,80	7 620,23	9 716,57	10 586,57
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	3 140,31	3 140,31		
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	62 191,73	62 191,73		
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017	19 032,23	16 233,86	2 798,37	3 980,97
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	75 818,55	7 582,00	68 236,55	68 236,55
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
<b>3.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>021</b>				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	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>B.</b>	<b>Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051</b>	<b>029</b>	117 372,73	36 560,64	80 812,09	108 194,05
<b>1.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	277,58		277,58	2 919,17
	Materiál (112+119) - 191	031	277,58		277,58	2 919,17
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132+139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>2.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
<b>3.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	36 698,86	36 560,64	138,22	807,41
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	36 560,64	36 560,64		
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	138,22		138,22	807,41
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050				
<b>4.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	80 396,29		80 396,29	104 467,47
	Pokladnica (211 + 213)	052	50 153,23	x	50 153,23	45 159,65
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	30 243,06	x	30 243,06	59 307,82
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059</b>	<b>057</b>	1 018,64		1 018,64	2 452,95
<b>1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	1 018,64		1 018,64	1 073,80
	Prijmy budúcich období (385)	059	0,00	0,00	0,00	1 379,15
<b>Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	295 910,99	133 328,77	162 582,22	193 451,09

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A.</b>	<b>Vlastné zdroje krytia majetku spolu</b> <b>r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073</b>	<b>061</b>	20 377,99	39 995,39
<b>1.</b>	<b>Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>	<b>062</b>	54 960,82	54 960,82
	Základné imanie (411)	063	51 595,42	51 595,42
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	3 365,40	3 365,40
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
<b>2.</b>	<b>Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071</b>	<b>068</b>		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
<b>3.</b>	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>072</b>	-14 965,43	-32 960,56
<b>4.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)</b>	<b>073</b>	-19 617,40	17 995,13
<b>B.</b>	<b>Cudzíe zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097</b>	<b>074</b>	135 807,74	146 850,36
<b>1.</b>	<b>Rezervy r. 076 až r. 078</b>	<b>075</b>	6 799,60	7 133,22
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	6 799,60	7 133,22
<b>2.</b>	<b>Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>	<b>079</b>	10 416,50	15 056,32
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	2 463,75	2 103,57
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	7 952,75	12 952,75
<b>3.</b>	<b>Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>	<b>087</b>	118 591,64	124 660,82
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	82 538,93	71 693,47
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	5 878,93	16 189,80
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	3 981,27	10 192,05
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	408,12	3 185,66
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092	25 656,39	23 399,84
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (396)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	128,00	
<b>4.</b>	<b>Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>	<b>097</b>		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103</b>	<b>101</b>	6 396,49	6 605,34
	Výdavky budúcich období (383)	102	73,23	93,08
	Výnosy budúcich období (384)	103	6 323,26	6 512,26
<b>Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101</b>		<b>104</b>	162 582,22	193 451,09

Číslo účtu	Strana aktív	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	10 538,36		10 538,36	27 280,66
502	Spotreba energie	02	24 741,62	106,35	24 847,97	19 078,22
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	12 751,85		12 751,85	9 905,40
512	Cestovné	05	61,44		61,44	12,28
513	Náklady na reprezentáciu	06	314,62		314,62	464,56
518	Ostatné služby	07	106 145,75		106 145,75	48 720,00
521	Mzdové náklady	08	92 230,04		92 230,04	107 193,15
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	30 999,50		30 999,50	37 111,47
525	Ostatné sociálne poistenie	010	578,61		578,61	645,32
527	Zákonné sociálne náklady	011	4 602,07		4 602,07	5 219,28
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014		119,83	119,83	97,71
538	Ostatné dane a poplatky	015	834,42		834,42	705,43
541	Zmluvné pokuty a penále	016	27,54		27,54	46,56
542	Ostatné pokuty a penále	017	10,20		10,20	110,80
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019				
545	Kurzové straty	020	0,66		0,66	
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	2 812,61		2 812,61	2 702,48
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	2 990,60	58,00	3 048,60	4 934,98
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026	0,00	0,00	0,00	2 418,85
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028	0,00	0,00	0,00	1 881,85
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	289 639,89	284,18	289 924,07	268 529,00

Číslo účtu	Strana pasív	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výroby	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	136 192,49	500,00	136 692,49	142 562,01
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047	0,00	0,00	0,00	1 772,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	2,51		2,51	2,11
645	Kurzové zisky	054	0,00	0,00	0,00	2,96
646	Prijaté dary	055				
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	5 524,23		5 524,23	799,41
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059	0,00	0,00	0,00	17 340,95
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062	0,00	0,00	0,00	1 881,85
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064	189,00		189,00	189,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068	0,00	0,00	0,00	150,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	0,00	0,00	0,00	1 053,87
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	127 949,65		127 949,65	120 872,73
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	269 857,88	500,00	270 357,88	286 626,89
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-19 782,01	215,82	-19 566,19	18 097,89
591	Daň z príjmov	076		51,21	51,21	102,76
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-19 782,01	164,61	-19 617,40	17 995,13

## Čl. I

## Všeobecné údaje

- (1) (1) Informácie o zriaďovateľovi, dátume založenia, registrácii:  
Zriaďovateľ n.o.: GOEX, s.r.o., Karmínova 1, 010 03 Žilina.  
Dátum založenia spoločnosti: 1.12.2000  
Spoločnosť je vedená v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedenom Krajským úradom v Žiline, pod registračným číslom OVVS/NO - 6/00.
- (2) (2) Štatutárne a dozorné orgány  
Za spoločnosť koná riaditeľ spoločnosti Ing. Ladislav Vagner.  
Najvyšší orgán spoločnosti je Správna rada.  
Členovia správnej rady: Ing. Veľký Marián, Andrej Mráz, Edita Vagnerová  
Kontrolný orgánom spoločnosti je Dozorná rada.  
Členovia dozornej rady: Zuzana Jurčíková, Gabriela Gavláková, RNDr. Ľubica Vágnerová.
- (3) Popis činnosti spoločnosti  
Spoločnosť bola založená za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č.195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci, ktorý bol nahradený zákonom č. 448/2008 v o sociálnych službách. Spoločnosť prevádzkovala počas celého roku 2013 zariadenie pre seniorov, v ktorom poskytovala sociálne služby celodennej starostlivosti pre seniorov.
- (4) Počet zamestnancov je uvedený v Tabuľke č.1 v časti Tabuľková príloha k poznámkam. Spoločnosť nevyslala žiadnych dobrovoľníkov, ani pre spoločnosť nepracovali žiadni dobrovoľníci.
- (5) Spoločnosť nie je zriaďovateľom inej organizácie.

## Čl. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého poskytovania služieb starostlivosti o klientov v zariadení pre seniorov v nasledujúcich obdobiach.
- (2) Počas roku 2013 nedošlo k zmene účtovných zásad a metód. Pokračovalo sa v účtovaní ceny za poskytnuté sociálne služby v plnej výške pre klientov, na ktorých neprispieval iný subjekt.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:
- a) d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou vrátane nákladov spojených s obstaraním,  
Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (lízingová zmluva) sa oceňuje obstarávacou cenou predmetu lízingu.
- h) zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacími cenami. Zásoby sa vedú spôsobom A. Spoločnosť vedie 1 sklad materiálu – sklad chemických a čistiacich látok. Pri nákupe sa materiál účtoval na účty obstarania materiálu a cez príjemky na sklad sa zúčtoval na účet materiálu. Zásoby v sklade sú ocenené priemernými obstarávacími cenami.
- Interným predpisom je stanovené, že priamo do spotreby sa účtuje materiál nakupovaný operatívne na základe jeho potreby. Ide o režijný materiál, PHM, kancelársky, IT materiál, materiál na údržbu budovy a záhrady. K dátumu účtovnej závierky sa z nákladov odúčtoval podľa výsledkov zistených inventarizáciou nespotrebovaný materiál účtovaný priamo do spotreby.
- k) pohľadávky, sú ocenené menovitou hodnotou. Pohľadávky v cudzej mene sú evidované v cudzej a tuzemskej mene. Na prepočet cudzej meny na tuzemskú sa používa kurz ECB v deň predchádzajúci dňu účtovného prípadu. Ku dňu účtovnej závierky sa nevysporiadané pohľadávky v cudzej mene prepočítajú platným kurzom ECB v deň účtovnej závierky. Kurzové rozdiely sa účtujú výsledkovo a vstupujú do daňového základu.

l) krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou. Finančný majetok v cudzej mene sa prepočíta kurzom ECB platným deň pred dňom účtovného prípadu. Pri kúpe/predaji cudzej meny sa použije kurz, ktorým sa realizoval nákup/predaj cudzej meny. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa finančný majetok v cudzej mene prepočíta platným kurzom ECB v tento deň. Kurzové rozdiely sa zúčtujú výsledkovo a vstupujú do daňového základu.

m) časové rozlíšenie na strane aktív sa oceňuje vo výške potrebnej na dodržanie aktuálneho princípu, t.j. náklady a výnosy sa účtujú v období, s ktorým vecne a časovo súvisia a v rozsahu známych skutočností do dňa ukončenia účtovnej závierky,

n) záväzky, vrátane pôžičiek a úverov, sú ocenené menovitou hodnotou. Záväzky v cudzej mene sú evidované v cudzej a tuzemskej mene. Na prepočet cudzej meny na tuzemskú sa používa kurz ECB v deň predchádzajúci dňu účtovného prípadu. Ku dňu účtovnej závierky sa nevysporiadané záväzky v cudzej mene prepočítajú platným kurzom ECB v deň účtovnej závierky. Kurzové rozdiely sa zúčtujú výsledkovo a vstupujú do daňového základu.

Rezervy sa oceňujú odborným odhadom vo výške potrebnej na dodržanie zásady opatrnosti.

o) časové rozlíšenie na strane pasív sa oceňuje vo výške potrebnej na dodržanie aktuálneho princípu, t.j. náklady a výnosy sa účtujú v období, s ktorým vecne a časovo súvisia a v rozsahu známych skutočností do dňa ukončenia účtovnej závierky

#### (4) Odpisový plán pre dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Pri obstaraní dlhodobého majetku sa majetok v obstarávacej cene zaradí podľa zákona o dani z príjmu do príslušnej daňovej odpisovej skupiny, čím sú dané daňové odpisy. Pri hnutelných veciach s obstarávacou cenou do limitu podľa zákona o dani z príjmu a dobou použiteľnosti dlhšou ako 2 roky sa považujú za drobný dlhodobý hmotný majetok.

Druh majetku	Doba odpisovania /roky/	Typ odpisu	Sadzba odpisov
Stavby, budovy	20	lineárny	5,00 % / rok
Samostatné hnutelné veci	4	lineárny	25,00 % / rok
počas roku 2013 boli plne odpísané	6	lineárny	16,67 % / rok
Samostatné hnutelné veci do limitu podľa zákona o dani z príjmu, tzv. drobný hmotný majetok, považovaný ÚJ za dlhodobý hmotný majetok	2	Fixný: 1. rok 50%, 2. rok 50%	50%
	3	Fixný: 1. Rok 50%, 2. Rok 25%, 3. Rok 25%	25%-50%
	4-5	Lineárne: 25% za 12mesiacov	18%-25%

#### (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Dočasná zmena hodnoty majetku sa upravuje cez opravné položky s cieľom dosiahnuť reálne ocenenie a v prípadoch, kedy je riziko neuhradenia pohľadávok.

a) opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku sú ocenené odhadom tak, aby zohľadňovali reálny stav ceny DHM,

b) opravné položky k pohľadávkam sú ocenené kvalifikovaným odhadom, s prihliadnutím na vymožitelnosť úhrady pohľadávky od dlžníka.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke č. 2 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

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

Spoločnosť má uzavreté poisťky pre 3 osobné vozidlá (PZP, havarijné poisťky a poisťka proti strate hodnoty vozidla). Iné poistenie majetku nemá spoločnosť realizované. Spoločnosť má tiež uzavreté poistenie pre škody spôsobené 3. osobám

(6) Z krátkodobého finančného majetku spoločnosť realizovala len účty v bankách, pokladnice a ceniny vo forme stravných šekov a kolkov. Kurzový rozdiel – strata z prepočtu valút v pokladni k 31.12.2013 vo výške 1 EUR je zúčtovaný výsledkovo.

(8) Spoločnosť k dátumu účtovnej závierky evidovala pohľadávky z hlavnej nepodnikateľskej činnosti. Všetky pohľadávky z obchodného styku vo výške 36 561 EUR plynú z neuhradených poplatkov za poskytnuté sociálne služby v zariadení pre seniorov počas roku 2010 a 2011, pohľadávka vo výške 138 EUR plynú z realizovaných pôžičiek spoločnosti klientom, v prípade nedostatku ich vlastných finančných prostriedkov.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam je uvedený v Tabuľke č. 3 v časti Tabuľková príloha k poznámkam. Opravné položky sú tvorené v 100% výške k pohľadávkam voči klientom za poskytnuté sociálne služby. Počas roku 2013 nedošlo k žiadnym zmenám v opravných položkách pre pohľadávky.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v Tabuľke č. 4 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

(11) Časové rozlíšenie na strane aktív celkovo vo výške 1 019 EUR je tvorené nákladmi BO 1 019 EUR a to najmä časovým rozlíšením poisťiek celkovo vo výške 935 EUR.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, je uvedený v Tabuľke č. 5 v časti Tabuľková príloha k poznámkam

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku z predchádzajúceho roku 2012 je uvedený v Tabuľke č. 6 v časti Tabuľková príloha k poznámkam

(14) Opis a výška cudzích zdrojov je uvedený v Tabuľke č. 7 v časti Tabuľková príloha k poznámka

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky: je uvedený v Tabuľke č. 8 v časti Tabuľková príloha k poznámkam

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v Tabuľke č. 9 v časti Tabuľková príloha k poznámkam

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č. 9 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu je uvedený v Tabuľke č. 10 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období týkajúcich sa dlhodobého majetku je uvedený v Tabuľke č. 11 v časti Tabuľková príloha k poznámkam

(16) Spoločnosť nemala počas roku 2013 majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

#### ČI. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar sú uvedené v Tabuľke č. 12 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

(3) Prehľad dotácií, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v Tabuľke č. 12 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov je uvedený v Tabuľke č. 13 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

(7) Významné položky finančných nákladov: Poplatky bankám vo výške 354 EUR. Kurzová strata 1 EUR vzniknutá pri prepočte hodnoty PLN ku dňu účtovnej závierky.

(8) Náklady na služby audítora sú uvedené v Tabuľke č. 14 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť nepoužíva podsúvahové účty.

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok vo vlastníctve účtovnej jednotky – vila Ruffíni v Dobšinej.
- (5) V období medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré ovplyvňujú stav a ocenenie majetku a záväzkov spoločnosti.

Tabuľka č.1 k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	13
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2

Tabuľka č. 2 k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku  
 Tabuľka č. 2

	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 dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			17 337	3 140	62 192			18 036	75 818		176 523
prírastky								996			996
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			17 337	3 140	62 192			19 032	75 818		177 519
<b>Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia</b>			6 750	3 140	62 192			14 055			86 137
prírastky			870					2 179			3 049
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			7 620	3 140	62 192			16 234			89 186
<b>Opravné položky – stav na začiatku</b>									7 582		7 582



Tabuľka č. 4 k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	138	807
Pohľadávky po lehote splatnosti	36 561	36 561
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>36 699</b>	<b>37 368</b>

Tabuľka č. 5 k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

Imanie a fondy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Základné imanie	51 595				51 595
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	165				165
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	3 365				3 365
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasí					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					

Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysořiadany výsledok hospodárenia minulých rokov	- 32 960			17 995	-14 965
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	17 995		-19 617	- 17 995	-19 617
<b>Spolu</b>	<b>39 995</b>		<b>-19 617</b>		<b>20 378</b>

Tabuľka č. 6 k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	17 995
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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 nevysořiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	17 995
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vyspořiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	

Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevyšporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Tabuľka č. 7 k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	5 573	5 240	5 573		5 240
Rezerva na ÚZ	840	840	840		840
Rezerva na účtovný audit	720	720	720		720
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	7 133	6 800	7 133		6 800
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	7 133	6 800	7 133		6 800

Tabuľka č. 8 k čl. III ods. 14 písm. b) o údajoch o významných položkách na účtoch 325 Ostatné záväzky a 379 Iné záväzky

Druh záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné záväzky – osobné pokladne Klientov účet 325A vrátane záväzku vrátenia dôchodkov Sociálnej poisťovni	24 774	24 314
Ostatné záväzky – účet 325 A záväzok z kúpy budovy v Dobšinej	22 341	22 341

Tabuľka č. 9 k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	26 630	7 263
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	91 962	117 398
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>118 592</b>	<b>124 661</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	10 417	15 057
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>10 417</b>	<b>15 057</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>129 009</b>	<b>139 718</b>

Tabuľka č.10 k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>2 104</b>	<b>1 823</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	506	588
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	146	307
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>2 464</b>	<b>2 104</b>

Tabuľka č. 11 k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich	Stav na konci bezprostredne	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného

období z důvodu	predcházejícího účtovného období	obdobia
bezodplatné nadobudnutého		
dlhodobého majetku		
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie		
dlhodobého majetku obstaraného z finančního daru	3 013	
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie		189
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku		
grantu		
podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
		2 824

**Tabuľka č. 12 k čl. IV ods. 1 a 3 významné položky výnosov**

Významné položky výnosov	Suma
Tržby za poskytnuté sociálne služby	136 192
Dotácie na sociálne služby – Obec Lučivná	127 950
Ostatné výnosy plnenia od poisťovní z poisťných udalostí	5 524

**Tabuľka č 13 k čl. IV ods. 5 významné položky nákladov**

Významné položky nákladov	Suma
Materiál – PHM	3 780
Spotreba energie – plyn, elektrika	24 848

Opravy údržba	12 752
Služby – vedenie ekonomických agend, audit	9 240
Služby – poskytovanie stravy pre klientov	78 520
Služby –nájom budovy	9 600
Telekomunikačné služby	2 412
Ostatné náklady - poistenie	2 251

Tabuľka č. 14 k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 260
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>1 260</b>

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA****Správnej rade neziskovej organizácie ALTREA, n. o., Karmínova 1, Žilina*****Správa k účtovnej závierke***

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

***Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku***

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o účtovníctve") a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby.

***Zodpovednosť audítora***

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe môjho auditu. Audit som vykonala v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

***Názor***

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Magdaléna Janurová  
Licencia SKAU č. 178

Žilina 18. marca 2014



**Dodatok správy audítora****o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 ods. 5****Správnej rade neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina**

- I. Overila som účtovnú závierku neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina k 31. decembru 2013, uvedenú vo výročnej správe na stranách 8 - 19, ku ktorej som dňa 18. marca 2014 vydala správu nezávislého audítora, v ktorej som vyjadrila svoj názor v nasledujúcom znení:

*Názor*

*Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina k 31. decembru 2013 a o výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.*

- II. Overila som tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán neziskovej organizácie. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnila v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 - 7 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013.

Ing. Magdaléna Janurová

Licencia SKAU č. 178

Žilina 26. marca 2014

