

Čl. I

Všeobecné údaje

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

Zakladatelia: MUDr. Nora Bolvanská, Štefan Ratkoš, MUDr. Peter Durný

Dátum založenia: 29.09.2005

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárny orgán - riaditeľ: Miroslav Toroňa

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

Poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti pre dôchodcov, sociálne odkázaných občanov prostredníctvom profesionálneho personálu s ohľadom na osobné potreby a požiadavky klientov na štandard a pre imobilných klientov.

(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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	5
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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. **Zmeny nenastali**

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

obstarávacou cenou

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

nemá

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

nemá

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

obstarávacou cenou

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

nemá

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

nemá

g) dlhodobý finančný majetok

nemá

h) zásoby obstarané kúpou

nemá

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

nemá

j) zásoby obstarané iným spôsobom

nemá

k) pohľadávky

menovitou hodnotou pri ich vzniku

l) krátkodobý finančný majetok

podľa § 25 zákona o účtovníctve

m) časové rozlíšenie na strane aktív

podľa § 25 zákona o účtovníctve

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

podľa § 25 zákona o účtovníctve

o) časové rozlíšenie na strane pasív

podľa § 25 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 majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	20 rokov	5 %	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	25 %	rovnomerná
Stroje a zariadenia	4 roky	25 %	rovnomerná

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnuteľ. vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,03		4101201,91	20908,73	8685,00						4130795,67
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,03		4101201,91	20908,73	8685,00						4130795,67
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			216084,05	5227,32	2171,28						223482,65
prírastky			205060,20	5227,32	2171,28						212458,80
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			421144,25	10454,64	4342,56						435941,45
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Stav na	0,03		3885117,86	15681,41	6513,72						3907313,02

začiatku bežného účtovného obdobia											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,03		3680057,66	10454,09	4342,44						3694854,22

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

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

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od – do)
Budova	3 936 445 EUR	Doba neurčitá

(4) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1675,78	4,27
Ceniny	83,2	
Bežné bankové účty	150854,71	296,25
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	152613,69	300,52

(5) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	320	60,50
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	320	60,50

(6) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	108	

Aktualizačný poplatok, poistenie	67	
Telefonne poplatky 1/2015	41	
Spolu	108	

(7) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1157,03				1157,03
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	201854,45	300	2118,85	-167200,26	32835,34
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-167200,26	-71372,02		167200,26	-71372,02
Spolu	35811,22	-71072,02	2118,85	0	-37379,65

(8) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	167200,26
Vysporiadanie účtovnej straty	

Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	167200,26
Iné	

(9) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv:

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv		2936,86			2936,86
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu		2936,86			2936,86

b) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti :

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	607117,57	624032,47
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	175706,11	12607,55
Krátkodobé záväzky spolu	782823,68	636640,02
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	119,61	38,44
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	119,61	38,44
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	782943,29	636678,46

c) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	38,44	
Tvorba na ťarchu nákladov	81,17	38,44
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	119,61	38,44

d) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach:

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR				895000,00	885007,02
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	EUR				895000,00	885007,02

(10)Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období:

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	2340184,36		125796,23	2214388,13
z nepoužitej dotácie alebo grantu				
z nepoužitej časti podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
Ostatné				
Spolu	2340184,36		125796,23	2214388,13

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	221432,80	119513,4
Spolu	221432,80	119513,40

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary – príspevky 2%	407,14	560,05
Zmluvné pokuty a penále	742,00	
Ostatné pokuty a penále	100,00	
Iné ostatné výnosy	248,5	1587,95

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Prehľad dotácií a grantov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácie	301508,10	129903,86

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov:

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho: úroky	8,87	1,74
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	102568,55	47417,28

Energie a údržba	42380,67	26937,67
Ostatné služby	31053,54	18183,54
Mzdové náklady a poistné	193552,58	110461,35
Dane a poplatky	10260,53	1168,31
Ostatné náklady	3543,18	2140,31
Odpisy	212458,80	212458,80

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Ergoterapia + vybavenie pre klientov	560,05	407,14
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

(7) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie:

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1800,00
uistiťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1800,00