

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre Správnu radu a riaditeľa neziskovej organizácie Bonitas n. o. 968 01 Nová Baňa

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie Bonitas, n. o. Nová Baňa, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

### *Zodpovednosť vedenia spoločnosti za účtovnú závierku*

Riaditeľ neziskovej organizácie je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade s medzinárodnými štandardmi finančného výkazníctva a za interné kontroly, ktoré riaditeľ n. o. považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

### *Zodpovednosť audítora*

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe môjho auditu. Audit som vykonala v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. 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 rozhodnutia 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 na zostavenie účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných pravidiel a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre môj názor.

### *Názor*

Podľa môjho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie Bonitas, n. o. Nová Baňa k 31. decembru 2015, na výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Nová Baňa, 18.3.2016

Ing. Margita Marková  
Licencia SKAU č. 000405



*Mulm*

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

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

B o n i t a s , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

M á j o v á

1 5

PSČ

Obec

9 6 8 0 1

N o v á B a ň a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 4 5

/ 6 8 5 0 4 2 1

0

E-mailová adresa

d s s b o n i t a s @ a z e t . s k

Zostavená dňa:

0 9 . 0 3 . 2 0 1 6

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 0

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. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021                                         | <b>001</b> | 1391422,00            | 280774,29 | 1110647,71 | 1094726,34                                   |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008                                              | <b>002</b> | 284,40                | 284,40    | 0,00       |                                              |
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)                                 | 003        |                       |           |            |                                              |
| Softvér 013 - (073+091AÚ)                                                                         | 004        | 284,40                | 284,40    | 0,00       |                                              |
| Ocenené práva 014 - (074 + 091AÚ)                                                                 | 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 (051-095AÚ)                                     | 008        |                       |           |            |                                              |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020                                                | <b>009</b> | 1391137,60            | 280489,89 | 1110647,71 | 1094726,34                                   |
| Pozemky (031)                                                                                     | 010        | 24874,16              | x         | 24874,16   | 24874,16                                     |
| Umelecké diela a zbierky (032)                                                                    | 011        |                       | x         |            |                                              |
| Stavby 021 - (081 + 092AÚ)                                                                        | 012        | 1175286,40            | 155410,72 | 1019875,68 | 1024322,36                                   |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                             | 013        | 98305,38              | 57661,03  | 40644,35   | 7553,30                                      |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)                                                          | 014        | 54452,60              | 30195,00  | 24257,60   | 32339,60                                     |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)                                         | 015        |                       |           |            |                                              |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)                                               | 016        |                       |           |            |                                              |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)                                                | 017        | 37223,14              | 37223,14  | 0,00       | 0,00                                         |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)                                                | 018        |                       |           |            |                                              |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                                | 019        | 995,92                |           | 995,92     | 5636,92                                      |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 020        |                       |           |            |                                              |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028                                              | <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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>                                       | <b>029</b> | -660,11               |           | -660,11    | -1733,71                                     |
| <b>1. Zásoby r. 031 až r. 036</b>                                                                    | <b>030</b> |                       |           |            | 1643,50                                      |
| Materiál (112 + 119) - 191                                                                           | 031        |                       |           |            | 1643,50                                      |
| 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. 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 - 391AÚ)                                                                  | 039        |                       |           |            |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)                                                  | 040        |                       |           |            |                                              |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                            | 041        |                       |           |            |                                              |
| <b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>                                                     | <b>042</b> | -850,00               |           | -850,00    | -4009,00                                     |
| Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ                                              | 043        |                       |           |            |                                              |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                 | 044        | -850,00               |           | -850,00    | -4009,00                                     |
| 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 - 391AÚ)                                                 | 048        |                       |           |            |                                              |
| Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)                                                            | 049        |                       |           |            |                                              |
| Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                               | 050        |                       |           |            |                                              |
| <b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>                                                             | <b>051</b> | 189,89                |           | 189,89     | 631,79                                       |
| Pokladnica (211 + 213)                                                                               | 052        | 175,33                | x         | 175,33     | 571,61                                       |
| Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                          | 053        | 14,56                 | x         | 14,56      | 60,18                                        |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)                                        | 054        |                       | x         |            |                                              |
| Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ                                     | 055        |                       |           |            |                                              |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)                                             | 056        |                       |           |            |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>                                                    | <b>057</b> | 284,92                |           | 284,92     | 283,20                                       |
| <b>1. Náklady budúcich období (381)</b>                                                              | <b>058</b> | 284,92                |           | 284,92     | 283,20                                       |
| Príjmy budúcich období (385)                                                                         | 059        |                       |           |            |                                              |
| <b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>                                                        | <b>060</b> | 1391046,81            | 280774,29 | 1110272,52 | 1093275,83                                   |

| Strana pasív                                                                                             | č.r.       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                                        | b          | 5                     | 6                                            |
| <b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b><br>r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073                        | <b>061</b> | -100474,27            | -99253,20                                    |
| <b>1. Imanie a peňažné fondy</b> r. 063 až r. 067                                                        | <b>062</b> | 66,38                 | 66,38                                        |
| Základné imanie (411)                                                                                    | 063        | 66,38                 | 66,38                                        |
| Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)                                                    | 064        |                       |                                              |
| Fond reprodukcie (413)                                                                                   | 065        |                       |                                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)                                                | 066        |                       |                                              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)                                               | 067        |                       |                                              |
| <b>2. Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071                                                        | <b>068</b> |                       |                                              |
| Rezervný fond (421)                                                                                      | 069        |                       |                                              |
| Fondy tvorené zo zisku (423)                                                                             | 070        |                       |                                              |
| Ostatné fondy (427)                                                                                      | 071        |                       |                                              |
| <b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>                                 | <b>072</b> | -99319,58             | -96401,32                                    |
| <b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b> | <b>073</b> | -1221,07              | -2918,26                                     |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097                                          | <b>074</b> | 861344,73             | 827795,13                                    |
| <b>1. Rezervy</b> r. 076 až r. 078                                                                       | <b>075</b> | 7599,17               | 7477,65                                      |
| Rezervy zákonné (451AÚ)                                                                                  | 076        |                       |                                              |
| Ostatné rezervy (459AÚ)                                                                                  | 077        |                       |                                              |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)                                                                 | 078        | 7599,17               | 7477,65                                      |
| <b>2. Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086                                                              | <b>079</b> | 466070,29             | 473708,29                                    |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                        | 080        | 665,20                | 735,61                                       |
| Vydané dlhopisy (473)                                                                                    | 081        |                       |                                              |
| Záväzky z nájmu (474 AÚ)                                                                                 | 082        | 17942,00              |                                              |
| Dlhodobé prijaté preddavky (475)                                                                         | 083        |                       |                                              |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)                                                                   | 084        |                       |                                              |
| Dlhodobé zmenky na úhradu (478)                                                                          | 085        |                       |                                              |
| Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)                                                               | 086        | 447463,09             | 472972,68                                    |
| <b>3. Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096                                                            | <b>087</b> | 387675,27             | 346609,19                                    |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                        | 088        | 104220,39             | 94400,54                                     |
| Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)                                                                     | 089        | 10227,36              | 10500,03                                     |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                       | 090        | 5282,48               | 5988,91                                      |
| Daňové záväzky (341 až 345)                                                                              | 091        | 1105,25               | 992,68                                       |
| Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)         | 092        | 2535,32               | 318,00                                       |
| 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        | 264304,47             | 234409,03                                    |
| <b>4. Bankové výpomoci a pôžičky</b> r. 098 až r. 100                                                    | <b>097</b> |                       |                                              |
| Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)                                                                           | 098        |                       |                                              |
| Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)                                                                   | 099        |                       |                                              |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)                                                          | 100        |                       |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103                                                        | <b>101</b> | 349402,06             | 364733,90                                    |
| <b>1. Výdavky budúcich období</b> (383)                                                                  | <b>102</b> | 91,70                 | 19,37                                        |
| Výnosy budúcich období (384)                                                                             | 103        | 349310,36             | 364714,53                                    |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r.061+ r.074 + r.101                                         | <b>104</b> | 1110272,52            | 1093275,83                                   |

| Číslo účtu                            | Náklady                                                                               | Číslo riadku | Činnosť            |           |           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|-----------|----------------------------------------------|
|                                       |                                                                                       |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu     |                                              |
| a                                     | b                                                                                     | c            | 1                  | 2         | 3         | 4                                            |
| 501                                   | Spotreba materiálu                                                                    | 01           | 48081,83           | 835,72    | 48917,55  | 26822,92                                     |
| 502                                   | Spotreba energie                                                                      | 02           | 26405,73           | 1534,64   | 27940,37  | 25569,92                                     |
| 504                                   | Predaný tovar                                                                         | 03           |                    |           |           |                                              |
| 511                                   | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           | 49837,61           |           | 49837,61  | 16444,76                                     |
| 512                                   | Cestovné                                                                              | 05           |                    |           |           | 37,29                                        |
| 513                                   | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           | 363,21             |           | 363,21    | 247,00                                       |
| 518                                   | Ostatné služby                                                                        | 07           | 129449,09          |           | 129449,09 | 135099,35                                    |
| 521                                   | Mzdové náklady                                                                        | 08           | 164554,98          | 614,02    | 165169,00 | 135985,06                                    |
| 524                                   | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           | 49968,86           | 196,34    | 50165,20  | 46728,85                                     |
| 525                                   | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 10           |                    |           |           |                                              |
| 527                                   | Zákonné sociálne náklady                                                              | 11           | 7503,75            |           | 7503,75   | 4975,21                                      |
| 528                                   | Ostatné sociálne náklady                                                              | 12           |                    |           |           |                                              |
| 531                                   | Daň z motorových vozidiel                                                             | 13           |                    |           |           |                                              |
| 532                                   | Daň z nehnuteľností                                                                   | 14           |                    |           |           |                                              |
| 538                                   | Ostatné dane a poplatky                                                               | 15           | 3195,50            |           | 3195,50   | 2531,05                                      |
| 541                                   | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 16           |                    |           |           | 4,58                                         |
| 542                                   | Ostatné pokuty a penále                                                               | 17           | 105,00             |           | 105,00    |                                              |
| 543                                   | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 18           |                    |           |           |                                              |
| 544                                   | Úroky                                                                                 | 19           | 1480,28            |           | 1480,28   | 1439,22                                      |
| 545                                   | Kurzové straty                                                                        | 20           |                    |           |           |                                              |
| 546                                   | Dary                                                                                  | 21           |                    |           |           |                                              |
| 547                                   | Osobitné náklady                                                                      | 22           |                    |           |           |                                              |
| 548                                   | Manká a škody                                                                         | 23           |                    |           |           |                                              |
| 549                                   | Iné ostatné náklady                                                                   | 24           | 1125,37            |           | 1125,37   | 970,60                                       |
| 551                                   | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25           | 40865,20           | 3297,80   | 44163,00  | 47327,61                                     |
| 552                                   | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26           |                    |           |           |                                              |
| 553                                   | Predané cenné papiere                                                                 | 27           |                    |           |           |                                              |
| 554                                   | Predaný materiál                                                                      | 28           |                    | 1494,90   | 1494,90   | 3279,01                                      |
| 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           |                    |           |           |                                              |
| Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37 |                                                                                       | 38           | 522936,41          | 7973,42   | 530909,83 | 447462,43                                    |

| 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           | 262461,35          | 6038,75        | 268500,10        | 213352,78                                    |
| 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           | 2,63               |                | 2,63             | 1,11                                         |
| 645                                                                     | Kurzové zisky                                                               | 54           |                    |                |                  |                                              |
| 646                                                                     | Prijaté dary                                                                | 55           | 1400,00            |                | 1400,00          | 23066,70                                     |
| 647                                                                     | Osobitné výnosy                                                             | 56           |                    |                |                  |                                              |
| 648                                                                     | Zákonné poplatky                                                            | 57           |                    |                |                  |                                              |
| 649                                                                     | Iné ostatné výnosy                                                          | 58           | 8,61               |                | 8,61             |                                              |
| 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           |                    | 1538,22        | 1538,22          | 3279,01                                      |
| 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           |                    |                |                  |                                              |
| 662                                                                     | Prijaté príspevky od iných organizácií                                      | 68           |                    |                |                  |                                              |
| 663                                                                     | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 69           |                    |                |                  |                                              |
| 664                                                                     | Prijaté členské príspevky                                                   | 70           |                    |                |                  |                                              |
| 665                                                                     | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 71           |                    |                |                  | 303,62                                       |
| 667                                                                     | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           |                    |                |                  |                                              |
| 691                                                                     | Dotácie                                                                     | 73           | 258239,61          |                | 258239,61        | 204541,10                                    |
| <b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                             |                                                                             | <b>74</b>    | <b>522112,20</b>   | <b>7576,97</b> | <b>529689,17</b> | <b>444544,32</b>                             |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                |                                                                             | <b>75</b>    | <b>-824,21</b>     | <b>-396,45</b> | <b>-1220,66</b>  | <b>-2918,11</b>                              |
| 591                                                                     | Daň z príjmov                                                               | 76           | 0,41               |                | 0,41             | 0,15                                         |
| 595                                                                     | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 77           |                    |                |                  |                                              |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b> |                                                                             | <b>78</b>    | <b>-824,62</b>     | <b>-396,45</b> | <b>-1221,07</b>  | <b>-2918,26</b>                              |

## Čl. I

## Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky: Bonitas, n.o. Májová 15 , 968 01 Nová Baňa, pracovisko DSS a DD Oáza Tekovská Breznica 730

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 15.3.2007 Zakladacou listinou Krajský úrad v Banskej Bystrici. Rozhodnutím č. 2007/01529 zo dňa 28.3.2007 zaregistroval n.o. pod č. OVVS/NO-10/2007, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 16.4.2007

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Štatutárny zástupca : Adamec Jozef

Dozorná rada: Ing. Krištofová Anna, Róbert Fabka, PharmDr. Chano Norbert

Správna rada: Svetík Jaroslav, Ing. Dolina Jozef, Ing. Krištofová Andrea  
Ing. Seget Miroslav, Šályová Kvetoslava:

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená: poskytovanie všeobecne prospešných služieb – poskytovanie sociálnej pomoci pre štaršie osoby a osoby so zdravotným postihnutím

Opis druhu podnikateľskej činnosti: výdaj stravy a prenájom priestorov

- (4) Počet zamestnancov a dobrovoľníkov:

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 29                    | 28                                           |
| 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                                            |

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: nezisková organizácia nemá zriadené žiadne iné účtovné jednotky.

## Čl. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód: účtovné zásady a účtovné metódy sa nemenili
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov :
- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
  - b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním
  - c) zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou
  - d) pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou
  - e) krátkodobý finančný majetok je oceňovaný menovitou hodnotou
  - f) časové rozlíšenie na strane aktív a pasív sa vykazuje vo výške, ktorou sa dodrží zásada vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku: používa sa rovnomerná odpisová metóda počas celej predpokladanej doby používania majetku

| Druh majetku                                | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Nástroje, počítače, motorové vozidlá        | 4 roky           | 1/4            | rovnomerná      |
| Stroje, prístroje a zariadenia              | 6 rokov          | 1/6            | rovnomerná      |
| Stroje a zariadenia                         | 8 rokov          | 1/8            | rovnomerná      |
| Budovy, súčasti stavieb a zariadení         | 12 rokov         | 1/12           | rovnomerná      |
| Budovy a inžinierske stavby                 | 20 rokov         | 1/20           | rovnomerná      |
| Bytové a nebytové budovy a inžinier. stavby | 40 rokov         | 1/40           | rovnomerná      |

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku: Zníženie hodnoty majetku sme v tomto účtovnom období prostredníctvom opravných položiek neuskutočnili. Rezervy sme tvorili krátkodobé.

## Čl. III

## Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:  
Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

|                                                                | Nehmotné<br>výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej<br>činnosti | Softvér | Ocenite<br>ľné<br>práva | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Spolu  |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------|
| Prvotné ocenenie -<br>stav na začiatku<br>bežného účt. obdobia |                                                               | 284,40  |                         |                                            |                                                   |                                                            | 284,40 |
| prírastky                                                      |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| úbytky                                                         |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| Presuny                                                        |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                     |                                                               | 284,40  |                         |                                            |                                                   |                                                            | 284,40 |
| Oprávky – stav na<br>začiatku bežného<br>účtovného obdobia     |                                                               | 284,40  |                         |                                            |                                                   |                                                            | 284,40 |
| prírastky                                                      |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| úbytky                                                         |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                     |                                                               | 284,40  |                         |                                            |                                                   |                                                            | 284,40 |
| Opravné položky –<br>stav na začiatku<br>bežného účt. obdobia  |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| prírastky                                                      |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| úbytky                                                         |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                     |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| Zostatková hodnota                                             |                                                               |         |                         |                                            |                                                   |                                                            |        |
| Stav na začiatku<br>bežného účt. obdobia                       |                                                               | 0       |                         |                                            |                                                   |                                                            | 0      |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                     |                                                               | 0       |                         |                                            |                                                   |                                                            | 0      |

Tabuľka č. 2

|                                                               | Pozemky  | Umelé<br>diela<br>a zbierky | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Dopravné<br>prostriedky | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Drobný<br>a ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>hmotného<br>majetku | Poskytnuté<br>prádky<br>na<br>dlhod.<br>hm. majetok | Spolu      |
|---------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------|
| Prvotné<br>ocenenie - stav<br>na zač. bežného<br>účt. Obdobia | 24874,16 |                             | 1148397,08 | 60469,33                                                         | 54452,60                |                                                |                                          | 37372,51                                             | 5636,92                                         |                                                     | 1331202,60 |
| prírastky                                                     | 0        |                             | 26889,32   | 37836,05                                                         | 0                       |                                                |                                          | 0                                                    | 60084,37                                        |                                                     | 124809,74  |
| úbytky                                                        | 0        |                             | 0          | 0                                                                | 0                       |                                                |                                          | 149,37                                               | 64725,37                                        |                                                     | 64874,74   |
| Presuny                                                       |          |                             |            |                                                                  |                         |                                                |                                          |                                                      |                                                 |                                                     |            |
| Stav na konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia              | 24874,16 |                             | 1175286,40 | 98305,38                                                         | 54452,60                |                                                |                                          | 37223,14                                             | 995,92                                          |                                                     | 1391137,60 |
| Oprávky – stav<br>na začiatku<br>bežného účt.<br>Obdobia      |          |                             | 124074,72  | 52916,03                                                         | 22113,00                |                                                |                                          | 37372,51                                             |                                                 |                                                     | 236476,26  |
| prírastky                                                     |          |                             | 31336,00   | 4745,00                                                          | 8082,00                 |                                                |                                          | 0                                                    |                                                 |                                                     | 44163      |
| úbytky                                                        |          |                             |            |                                                                  |                         |                                                |                                          | 149,37                                               |                                                 |                                                     | 149,37     |
| Stav na konci<br>bežného účt.<br>Obdobia                      |          |                             | 155410,72  | 57661,03                                                         | 30195,00                |                                                |                                          | 37223,14                                             |                                                 |                                                     | 280489,89  |
| Opravné<br>položky – stav<br>na zač. bežného<br>účt. Obdobia  |          |                             |            |                                                                  |                         |                                                |                                          |                                                      |                                                 |                                                     |            |
| prírastky                                                     |          |                             |            |                                                                  |                         |                                                |                                          |                                                      |                                                 |                                                     |            |
| úbytky                                                        |          |                             |            |                                                                  |                         |                                                |                                          |                                                      |                                                 |                                                     |            |
| Stav na konci<br>bežného účt.<br>Obdobia                      |          |                             |            |                                                                  |                         |                                                |                                          |                                                      |                                                 |                                                     |            |
| Zostatková hodnota                                            |          |                             |            |                                                                  |                         |                                                |                                          |                                                      |                                                 |                                                     |            |
| Stav na<br>začiatku<br>bežného účt.<br>Obdobia                | 24874,16 |                             | 1024322,36 | 7553,30                                                          | 32339,60                |                                                |                                          | 0                                                    | 5636,92                                         |                                                     | 1094726,34 |
| Stav na konci<br>bežného<br>účt.obdobia                       | 24874,16 |                             | 1019875,68 | 40644,35                                                         | 24257,60                |                                                |                                          | 0                                                    | 995,92                                          |                                                     | 1110647,71 |

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať :na dlhodobý majetok nemáme zriadené záložné právo

(3) Poistné na budovu a súbor hnuteľných vecí: poistná suma 1192911,00 € od 13.3.2012 na neurčito č. poisťnej zmluvy 6811167338

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku :Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok

- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku: Opravné položky neboli tvorené.
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku: Významné položky krátkodobého finančného majetku nebolo organizáciou účtované.
- (7) Prehľad opravných položiek k zásobám: K zásobám neboli tvorené opravné položky.
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť: Neevidujeme významné pohľadávky ani z podnikateľskej ani z nezdaňovanej činnosti
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam: K pohľadávkam neboli tvorené opravné položky
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti: ku koncu účtovného obdobia neevidujeme pohľadávky ani do, ani po lehote splatnosti.
- (11) Prehľad významných položiek časového rozlišenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období: boli vytvorené náklady budúcich období vo výške 284,92 €. Jedná sa o poistenie majetku platené vopred.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

|                                                             | Stav na začiatku<br>bežného účt.<br>obdobía | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobía |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                       |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Základné imanie                                             | 66,38                                       |                  |               |                   | 66,38                                         |
| z toho: nadačné imanie<br>v nadácií                         |                                             |                  |               |                   |                                               |
| vkłady zakladateľov                                         | 66,38                                       |                  |               |                   | 66,38                                         |
| prioritný majetok                                           |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                  |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Fond reprodukcie                                            |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov   |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia<br>kapitálových účastín |                                             |                  |               |                   |                                               |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                       |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Rezervný fond                                               |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené zo zisku                                      |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Ostatné fondy                                               |                                             |                  |               |                   |                                               |
| Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov   | -96401,32                                   | -2918,26         |               |                   | -99319,58                                     |
| Výsledok hospodárenia<br>za účtovné obdobie                 | -2918,26                                    | -1221,07         |               | -2918,26          | -1221,07                                      |
| <b>Spolu</b>                                                | <b>-99319,58</b>                            | <b>-4139,33</b>  |               | <b>-2918,26</b>   | <b>-100540,65</b>                             |

## (13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                                    |                                              |
| Rozdelenie účtovného zisku                                      |                                              |
| 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 nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |                                              |
| Iné                                                             |                                              |
| Účtovná strata                                                  | 2918,26                                      |
| 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 | 2918,26                                      |
| Iné                                                             |                                              |

## (14) Opis a výška cudzích zdrojov

## a) o tvorbe a použití rezerv

| Druh rezervy                                      | Stav na začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia | Tvorba<br>rezerv | Použitie<br>rezerv | Zrušenie alebo<br>zníženie rezerv | Stav na konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých<br>zákonných rezerv | 7477,65                                             | 7599,17          | 7467,81            | 131,36                            | 7599,17                                          |
| Jednotlivé druhy dlhodobých<br>zákonných rezerv   |                                                     |                  |                    |                                   |                                                  |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                      | <b>7477,65</b>                                      | <b>7599,17</b>   | <b>7467,81</b>     | <b>131,36</b>                     | <b>7599,17</b>                                   |
| Jednotlivé druhy krátkodobých<br>ostatných rezerv |                                                     |                  |                    |                                   |                                                  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých<br>ostatných rezerv   |                                                     |                  |                    |                                   |                                                  |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                      |                                                     |                  |                    |                                   |                                                  |
| <b>Rezervy spolu</b>                              | <b>7477,65</b>                                      | <b>7589,33</b>   | <b>7467,81</b>     | <b>131,36</b>                     | <b>7599,17</b>                                   |

b) Na účte záväzkov 325-ostatné záväzky evidujeme ku koncu účtovného obdobia len záväzok voči exekútorom zrazený zamestnancom z decembrovej výplaty v celkovej výške 211,06 €.

c) a d) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Druh záväzkov                                                                   | Stav na konci             |                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho<br>účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                    | 287471,07                 | 249891,04                                           |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou<br>splatnosti do jedného roka | 100204,20                 | 96718,15                                            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                 | <b>387675,27</b>          | <b>346609,19</b>                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od<br>jedného do piatich rokov vrátane  | 17942,00                  | 72445,20                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako<br>päť rokov                   | 448128,29                 | 401263,09                                           |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                   | <b>466070,29</b>          | <b>473708,29</b>                                    |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                      | <b>853735,56</b>          | <b>805241,21</b>                                    |

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 2 0 0 0 5 6 4 /SID

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Sociálny fond                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia     | 735,61                | 660,76                                       |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 869,27                | 716,61                                       |
| Tvorba zo zisku                         |                       |                                              |
| Čerpanie                                | 939,68                | 641,76                                       |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 665,20                | 735,61                                       |

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny

| 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                  | EUR  |                 |           |                    | 447463,09                                      | 401263,09                                                             |
| Návratná finanč. výpomoc |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Dlhodobý bankový úver    |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Spolu                    |      |                 |           |                    | 447463,09                                      | 401263,09                                                             |

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období: významné položky neboli účtované

(15) Významné položky 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                         |                                                                |           |          |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z fin. daru                       |                                                                |           |          |                                         |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | 364714,53                                                      |           | 15404,17 | 349310,36                               |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu VÚC                     |                                                                |           |          |                                         |
| grantu                                                           |                                                                |           |          |                                         |
| podielu zaplatenej dane                                          |                                                                |           |          |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                                |           |          |                                         |

(16) Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - spotrebný úver

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina  | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------|-----------------|-----------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         | 8426,60                                                        | 6409,03 | 1369,37         | 7778,40                                 |
| do jedného roka vrátane                  | 648,20                                                         | 576,47  | 71,73           | 0                                       |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                                                |         |                 |                                         |
| viac ako päť rokov                       |                                                                |         |                 |                                         |

## Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina   | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         | 0                                                              | 34028,40 | 3808,00         | 26536,88                                |
| do jedného roka vrátane                  | 7296,96                                                        | 7296,96  | 1297,92         | 19239,92                                |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane | 19239,92                                                       | 19239,93 | 1591,03         | 0                                       |
| viac ako päť rokov                       |                                                                |          |                 |                                         |

## 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 služieb                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Sociálna starostlivosť- tržby za službu klientom | 252648,80             | 209073,36                                    |
| Tržby z podnikateľskej činnosti                  | 6038,75               | 4279,42                                      |

- (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                               | 1400,00               | 23066,70                                     |
| Osobitné výnosy - stravovanie zamestnancov | 9812,55               | 1818,30                                      |
| Umorenie dotácie z EÚ vo výške odpisov     | 15404,17              | 15629,10                                     |

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

| Názov položky            | Suma      |
|--------------------------|-----------|
| Dotácia z BBSK           | 0         |
| Dotácia z MPSVaR         | 245760,00 |
| Príspevky z podielu dane | 0,00      |

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov – nebolo účtované

(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 |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady na ostatné služby | 129449,09             | 148583,46                                    |
| Materiál a energie        | 76857,92              | 52392,84                                     |
| Opravy a údržba           | 49837,61              | 16444,76                                     |
| Mzdové a sociálne náklady | 215334,20             | 182713,91                                    |
| Odpisy                    | 44163,00              | 47327,61                                     |

(5) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie: nebolo účtované

(6) Opis a suma významných položiek finančných nákladov: splátka Obecnému úradu Tekovská Breznica ako záväzok za splátku budovy v hodnote 44000,00 €.

(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   | 600,00        |
| daňové poradenstvo           |               |
| ostatné neaudítorské služby  | 130,00        |
| <b>Spolu</b>                 | <b>730,00</b> |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

Na podsúvahových účtoch vedíme majetok zdravotných poisťovní a niektorých klientov. Jedná sa o zdravotné pomôcky pre klientov /posteľe, chodítka, pojazdné WC, vozíky/.

## Čl. VI

## Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný 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: **nie sú známe**

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; **nie sú známe**

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe-

**nie sú známe**

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky-**nevidujeme**

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