

ALTREA n.o., Karmínova 1068/1, 010 03 Žilina, IČO: 36149829

VÝROČNÁ SPRÁVA

2015

Žilina 02.04.2016

Obsah

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

1. **Úvod**

Vážené dámy a páni,

Dovoľte mi v krátkosti podeliť sa s Vami o skúsenosti získané v roku 2015 pri poskytovaní sociálnych služieb pre seniorov a zároveň Vás informovať o výsledkoch našej práce.

Rok 2015 bol podobne ako rok 2014 charakteristický relatívnou stabilitou systému financovania sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre seniorov v Lučivnej. V roku 2015 prebiehalo poskytovanie finančného príspevku cez MPSVaR SR. Spolupráca s MPSVaR SR bola na veľmi dobrej úrovni a celý čas prebiehala bezproblémovo.

Zariadenie pre seniorov v Lučivnej oslávilo v roku 2015 18.výročie od svojho založenia. 18 rokov je dosť dlhé obdobie na bilancovanie výsledkov práce. Na tomto mieste mi dovoľte v mene všetkých klientov nášho zariadenia pre seniorov a zamestnancov neziskovej organizácie ALTREA poďakovať každému, kto akoukoľvek formou podporil našu činnosť a pomohol nám prežiť toto dlhé obdobie a sústavne skvalitňovať naše služby.

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

Ing. Ladislav Vagner
riaditeľ neziskovej organizácie ALTREA

2. **Identifikácia organizácie**

Názov:

Nezisková organizácia ALTREA

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

Pôvodné údaje:

GOEX n.o.
Hurbanova 15
010 01 Žilina

Nové údaje:

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

Sídlo:

Karmínová 1068/1, 010 03 Žilina

IČO:

36 149 829

DIČ:

2121557560

Štatutárny orgán -riaditeľ:

Ing. Ladislav Vagner,

Zriaďovateľ:

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

Dátum a miesto registrácie:

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

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

Aj v roku 2015 sme poskytovali komplexné sociálne služby pre seniorov, v zariadení pre seniorov v Lučivnej – okres Poprad. V súlade s § 35 ods.1 zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách sa v zariadení pre seniorov poskytuje sociálna služba:

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

Poskytovanie sociálnych služieb v našom zariadení pre seniorov v roku 2015 prebiehalo v pokojnejšej atmosfére ako v predchádzajúcich rokoch. Sústredili sme sa na zlepšenie podmienok našich klientov. Nezisková organizácia ALTREA zabezpečila aj v tomto roku v plnom rozsahu svoju úlohu pomáhať seniorom, ktorí sa náhle ocitli v zdravotnej alebo sociálnej tiesni a potrebujú nepretržitú pomoc.

3.

Prehľad činností vykonávaných v uplynulom období

Hlavnou úlohou neziskovej organizácie ALTREA a zároveň jej prioritnou činnosťou v roku 2015 bolo zabezpečiť plynulé poskytovanie sociálnych služieb klientom nášho zariadenia pre seniorov v Lučivnej v okrese Poprad. Zariadenie s kapacitou 40 miest je prevádzkované v budove patriacej firme GOEX s.r.o., ktorá je zriaďovateľom našej neziskovej organizácie. Sociálne služby sú poskytované celoročne v súlade so zákonom NR SR č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a na základe zápisu do Registra poskytovateľov sociálnych služieb podľa zákona NR SR č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č.455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov vedenom Prešovským samosprávnym krajom.

4.

Vyhodnotenie činnosti

Rozsah poskytovanej starostlivosti

Prepočítaný počet občanov, ktorým boli poskytované sociálne služby v Zariadení pre seniorov v Lučivnej v roku 2015 predstavuje 37 klientov.

K 1.1.2015 bolo v zariadení pre seniorov ubytovaných 37 klientov. Na konci roku k 31.12.2015 to bolo 31 klientov. Z toho 4 muži a 27 žien.

V priebehu roku 2015 boli v zariadení pre seniorov v Lučivnej poskytnuté sociálne služby celkovo 56 klientom.

38 klientov bolo z Prešovského samosprávneho kraja (67,86 %),

11 klientov zo Žilinského samosprávneho kraja (19,64 %),

7 klientov z Košického samosprávneho kraja (12,5 %).

Z uvedeného počtu bolo 45 žien a 11 mužov. Priemerný vek klientov Zariadenia pre seniorov v roku 2015 predstavoval 83 rokov. Najstarší klient zariadenia pre seniorov mal 94 rokov.

Prepočítaný počet klientov ZpS Lučivná v jednotlivých mesiacoch roku 2015 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

mesiac	prepočítaný počet klientov	mesiac	prepočítaný počet klientov
Január	37	júl	39
Február	39	August	39
Marec	40	september	36
Apríl	42	Október	33
Máj	38	november	33
Jún	37	december	32
Prepočítaný počet klientov za rok 2015			37

V roku 2015 bolo do zariadenia pre seniorov v Lučivnej prijatých 18 klientov. Z toho 14 žien a 4 muži.

Poskytovanie sociálnych služieb bolo v roku 2015 ukončené 25 klientom. Z toho žien bolo 18 a 7 mužov. Ukončenie poskytovania sociálnej služby bolo:

z dôvodu zlepšenia zdravotného stavu a prepustenia do vlastnej rodiny:	5
z dôvodu prijatia do iného zariadenia sociálnej starostlivosti:	6
z dôvodu porušenia domového poriadku:	0
z iných dôvodov:	0
zomrelých:	14

Veková štruktúra klientov zariadenia pre seniorov v Lučivnej k 31.12.2015:

obyvatelia vo veku od 60 do 75 rokov :	4
obyvatelia vo veku od 75 do 80 rokov :	2
obyvatelia vo veku od 80 do 85 rokov :	17
obyvatelia vo veku od 85 do 90 rokov :	6
obyvatelia vo veku nad 90 rokov:	2

Na základe uvedeného je zrejmé, že zariadenie pre seniorov v Lučivnej poskytuje služby prevažne klientom vo vyššom veku. Priemerný vek klientov v roku 2015 predstavoval 83 rokov.

Pri poskytovaní sociálnych služieb kladie nezisková organizácia ALTREA dôraz na poskytovanie služieb hlavne tým občanom, ktorým ich zdravotný stav neumožňuje postarať sa o seba samým.

Počet klientov z hľadiska vzdelanosti :

Vysokoškolské vzdelanie :	5
Stredoškolské vzdelanie :	38
Základné vzdelanie :	13

5. **Ročná účtovná zvierka**

Ročná účtovná zvierka spolu s prílohou k účtovnej zvierke tvorí prílohu č.1 tejto výročnej správy.

6. **Správa audítora o overení ročnej účtovnej zvierky**

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

7. **Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch**

Výnosy ALTREA n.o. (TR 6 HK) za rok 2015 predstavovali čiastku 309.980,- EUR.

Táto čiastka pozostávala z nasledovných položiek:

Príjmy z predaja poskytnutých soc. služieb	165.912,-EUR
Finančný príspevok od MPSVaR SR	143.238,-EUR
Ostatné výnosy	830,-EUR

Príjem z predaja poskytovaných služieb pozostával z platieb od obyvateľov ZpS, služieb prenájmu priestoru na reklamné účely. Priemerná mesačná platba od klienta za poskytované služby predstavovala čiastku 374 EUR/mesiac. Prepočítaný počet obyvateľov, ktorým sa poskytovali v roku 2015 sociálne služby predstavoval 37 klientov.

Na základe zmluvy s MPSVaR SR o poskytnutí finančných prostriedkov na úhradu výdavkov na finančný príspevok na zabezpečenie poskytovania sociálnej služby neverejnemu poskytovateľovi sociálnej služby v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a §51 Občianskeho zákonníka bol našej organizácii poskytnutý finančný príspevok. Na základe ročného vyúčtovania bol príspevok čerpaný celkovo vo výške 143.238,- EUR, pre klientov ktorí spĺňali všetky podmienky pre priznanie príspevku pri odkázanosti.

Náklady ALTREA n.o. (TR 5 HK) za rok 2015 predstavovali čiastku 312.609,-EUR.

Táto	čiastka	pozostáva	z nasledovných	položiek:
Spotreba materiálu		21.948,-EUR		

Spotreba energie	25.073,-EUR
Opravy a údržba	11.171,-EUR
Cestovné	39,-EUR
Reprezentácia	174,-EUR
Ostatné služby	92.353,-EUR
Mzdové náklady	112.249,-EUR
Sociálne poistenie	37.249,-EUR
Doplnkové dôchodkové poistenie	739,-EUR
Ostatné sociálne náklady	6.285,-EUR
Dane a poplatky	785,-EUR
Ostatné náklady	1.910,-EUR
Odpisy investičného majetku	2.634,-EUR

Náklady súvisiace s poskytovaním sociálnych služieb za rok 2015 predstavujú čiastku 312.067,- €. V prepočte predstavujú mesačné náklady na jedného klienta zariadenia pre seniorov čiastku 702,85 EUR.

Hospodársky výsledok ALTREA n.o. za rok 2015 predstavoval stratu vo výške 2.630,- EUR po zdanení.

8.

Prehľad získaných darov v členení podľa zdrojov

Nezisková organizácia ALTREA nezískala v roku 2015 žiadny peňažný ani nepeňažný dar.

9.

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

V priebehu roku 2015 nedošlo v zložení orgánov neziskovej organizácie ALTREA k žiadnym zmenám. Za organizáciu koná riaditeľ neziskovej organizácie Ing. Ladislav Vagner. Najvyšší orgán neziskovej organizácie je Správna rada. Kontrolný orgán je Dozorná rada.

Žilina 02.04.2016

Ing. Ladislav Vagner
riaditeľ neziskovej organizácie ALTREA



ALTREA n.o.
Karmínová 1068/1
010 03 ŽILINA
Slovakia ©

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 píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč NUJ 1-01)

x Poznámky (Úč NUJ 3-01)

x Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

AL T R E A , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K A R M Í N O V A

Číslo

1

PSČ

Obec

0 1 0 0 3 Ž i l i n a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 1 5 . 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 9 . 0 3 . 2 0 1 6			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce
		Brutto	Korekcia	Netto	účtovné
		1	2	3	obdobie
a	b				Netto
					4
A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	182 003	102 510	79 493	77 643
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	182 003	102 510	79 493	77 643
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	17 337	10 709	6 628	8 847
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	6 123	3 306	2 817	
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	62 192	62 192		
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017	19 032	18 721	311	560
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	77 319	7 582	69 737	68 236
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
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
		Brutto	Korekcia	Netto	účtovné
		1	2	3	obdobie
a	b				Netto
		1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051	029	87 774	36 561	51 213	64 333
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	289		289	253
Materiál (112+119) - 191	031	289		289	253
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				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	37 705	36 561	1 144	119
Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	36 561	36 561		
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	905		905	119
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	239		239	
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	49 780		49 780	53 961
Pokladnica (211 + 213)	052	32 933	x	32 933	29 538
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	16 847	x	16 847	34 423
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	840		840	827
1. Náklady budúcich období (381)	058	840		840	827
Prijmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057	060	270 617	139 071	131 546	142 803

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			5	6
a	b			
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061		19 460	22 090
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		54 960	54 960
Základné imanie (411)	063		51 595	51 595
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		3 365	3 365
Fond reprodukcie (413)	065			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066			
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067			
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068			
Rezervný fond (421)	069			
Fondy tvorené zo zisku (423)	070			
Ostatné fondy (427)	071			
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072		-32 870	-34 582
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)	073		-2 630	1 712
B. Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074		106 192	114 579
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075		7 579	12 039
Rezervy zákonné (451 AÚ)	076			
Ostatné rezervy (459 AÚ)	077			
Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078		7 579	12 039
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		11 234	10 791
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		3 281	2 638
Vydané dlhopisy (473)	081			
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082			
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083			
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085			
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		7 953	7 953
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087		87 379	91 749
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088		61 668	59 658
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089		9 068	6 119
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090		5 459	3 819
Daňové záväzky (341 až 345)	091		717	264
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		10 362	21 619
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		105	270
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097			
Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098			
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099			
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100			
C. Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101		5 894	6 134
Výdavky budúcich období (383)	102			
Výnosy budúcich období (384)	103		5 894	6 134
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101	104		131 546	142 803

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	21 948		21 948	12 301
502	Spotreba energie	02	24 848	225	25 073	22 080
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	11 171		11 171	5 807
512	Cestovné	05	39		39	70
513	Náklady na reprezentáciu	06	174		174	36
518	Ostatné služby	07	92 353		92 353	103 138
521	Mzdové náklady	08	112 249		112 249	99 038
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	37 249		37 249	33 232
525	Ostatné sociálne poistenie	010	739		739	563
527	Zákonné sociálne náklady	011	6 285		6 285	4 901
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014		125	125	125
538	Ostatné dane a poplatky	015	660		660	746
541	Zmluvné pokuty a penále	016	0	0	0	8
542	Ostatné pokuty a penále	017	0	0	0	166
543	Odpísanie pohľadávky	018	20		20	
544	Úroky	019	23		23	
545	Kurzové straty	020	0	0	0	1
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	1 867		1 867	2 336
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	2 442	192	2 634	3 108
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	312 067	542	312 609	287 656

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 / SID

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	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	165 912	400	166 312	155 218
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	6		6	5
645	Kurzové zisky	054				
646	Prijaté dary	055	181		181	
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058		3	3	1 332
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064	240		240	189
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071	0	0	0	644
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	143 238		143 238	131 981
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	309 577	403	309 980	289 369
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	-2 490	-139	-2 629	1 713
591 Daň z príjmov		076	1		1	1
595 Dodatočné odvody dane z príjmov		077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	-2 491	-139	-2 630	1 712

Čl. I

Všeobecné údaje

- (1) (1) Informácie o zriaďovateľovi, dátume založenia, registrácii:
Zriaďovateľ n.o.: GOEX, s.r.o., Karmínova 1, 010 03 Žilina.
Dátum založenia spoločnosti: 1.12.2000
Spoločnosť je vedená v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedenom Krajským úradom v Žiline, pod registračným číslom OVVS/NO - 6/00.
- (2) (2) Štatutárne a dozorné orgány
Za spoločnosť koná riaditeľ spoločnosti Ing. Ladislav Vagner.
Najvyšší orgán spoločnosti je Správna rada.
Členovia správnej rady: Ing. Veľký Marián, Andrej Mráz, Edita Vagnerová
Kontrolný orgánom spoločnosti je Dozorná rada.
Členovia dozornej rady: Zuzana Jurčíková, Gabriela Gavláková, RNDr. Ľubica Vagnerová.
- (3) Popis činnosti spoločnosti
Spoločnosť bola založená za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č.195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci, ktorý bol nahradený zákonom č. 448/2008 v o sociálnych službách. Spoločnosť prevádzkovala počas celého roku 2015 zariadenie pre seniorov, v ktorom poskytovala sociálne služby pobytovej celodennej starostlivosti pre seniorov.
- (4) Počet zamestnancov je uvedený v Tabuľke č.1 v časti Tabuľková príloha k poznámkam. Spoločnosť nevyslala žiadnych dobrovoľníkov, ani pre spoločnosť nepracovali žiadni dobrovoľníci.
- (5) Spoločnosť nie je zriaďovateľom inej organizácie.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého poskytovania služieb starostlivosti o klientov v zariadení pre seniorov v nasledujúcich obdobiach.
- (2) Počas roku 2015 nedošlo k zmene účtovných zásad a metód. Pokračovalo sa v účtovaní ceny za poskytnuté sociálne služby v plnej výške pre klientov, na ktorých neprispieval iný subjekt.
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:
- a) d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou vrátane nákladov spojených s obstaraním,
Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (lízingová zmluva) sa oceňuje obstarávacou cenou predmetu lízingu.
- h) zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacími cenami. Zásoby sa vedú spôsobom A. Spoločnosť vedie 1 sklad materiálu – sklad chemických a čistiacich látok. Pri nákupe sa materiál účtoval na účty obstarania materiálu a cez príjemky na sklad sa zúčtoval na účet materiálu. Zásoby v sklade sú ocenené priemernými obstarávacími cenami.
- Interným predpisom je stanovené, že priamo do spotreby sa účtuje materiál nakupovaný operatívne na základe jeho potreby. Ide o režijný materiál, PHM, kancelársky, IT materiál, materiál na údržbu budovy a záhrady. K dátumu účtovnej závierky sa z nákladov odúčtoval podľa výsledkov zistených inventarizáciou nespotrebovaný materiál účtovaný priamo do spotreby.
- k) pohľadávky, sú ocenené menovitou hodnotou. Pohľadávky v cudzej mene sú evidované v cudzej a tuzemskej mene. Na prepočet cudzej meny na tuzemskú sa používa kurz ECB v deň predchádzajúci dňu účtovného prípadu. Ku dňu účtovnej závierky sa nevysporiadané pohľadávky v cudzej mene prepočítajú platným kurzom ECB v deň účtovnej závierky. Kurzové rozdiely sa účtujú výsledkovo a vstupujú do daňového základu.

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

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

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

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

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

(4) Odpisový plán pre dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

Druh majetku	Doba odpisovania /roky/	Typ odpisu	Sadzba odpisov
Stavby, budovy	13-17	Lineárny	6,37–16,70 % / rok
Samostatné hnutelné veci	6-7	Lineárny (16,67 %/ 12 mesiacov)	5,6% (4 mes)
Samostatné hnutelné veci do limitu podľa zákona o dani z príjmu, tzv. drobný hmotný majetok, považovaný ÚJ za dlhodobý hmotný majetok	4-5	Lineárne: 25% za 12mesiacov	25%

Odpisovanie majetku sa určí individuálne pri zaradení majetku do používania a prehodnocuje sa každý rok v závislosti od stavu majetku a vonkajších zmien prostredia, ktoré majú vplyv na hodnotu majetku.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

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

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

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

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

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

Spoločnosť má uzavreté poisťky pre 3 osobné vozidlá (PZP, havarijné poisťky). Iné poistenie majetku nemá spoločnosť realizované.

- (6) Z krátkodobého finančného majetku spoločnosť realizovala len účty v bankách, pokladnice a ceniny vo forme stravných šekov. Kurzový rozdiel – strata z prepočtu valút v pokladni k 31.12.2015 je účtovaný výsledkovo.
- (8) Spoločnosť k dátumu účtovnej závierky evidovala pohľadávky z hlavnej nepodnikateľskej činnosti. Všetky pohľadávky z obchodného styku vo výške 36 561 EUR plynú z neuhradených poplatkov za poskytnuté sociálne služby v zariadení pre seniorov počas roku 2010 a 2011, pohľadávka vo výške 905 EUR plynú najmä z realizovaných pôžičiek spoločnosti klientom, v prípade nedostatku ich vlastných finančných prostriedkov.
- (9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam je uvedený v Tabuľke č. 3 v časti Tabuľková príloha k poznámkam. Opravné položky sú tvorené v 100% výške k pohľadávkam voči klientom za poskytnuté sociálne služby. Počas roku 2015 nedošlo k žiadnym zmenám v opravných položkách pre pohľadávky.
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v Tabuľke č. 4 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.
- (11) Časové rozlíšenie na strane aktív celkovo vo výške 840 EUR je tvorené nákladmi BO a to najmä časovým rozlíšením poisťiek celkovo vo výške 735 EUR.
- (12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, je uvedený v Tabuľke č. 5 v časti Tabuľková príloha k poznámkam
- (13) Informácia o rozdelení účtovného zisku z predchádzajúceho roku 2014 je uvedená v Tabuľke č. 6 v časti Tabuľková príloha k poznámkam
- (14) Opis a výška cudzích zdrojov je uvedený v Tabuľke č. 7 v časti Tabuľková príloha k poznámka
- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky: je uvedený v Tabuľke č. 8 v časti Tabuľková príloha k poznámkam
- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedený v Tabuľke č. 9 v časti Tabuľková príloha k poznámkam
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy je uvedený v Tabuľke č. 9 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.
- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu je uvedený v Tabuľke č. 10 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.
- (15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období týkajúcich sa dlhodobého majetku je uvedený v Tabuľke č. 11 v časti Tabuľková príloha k poznámkam
- (16) Spoločnosť nemala počas roku 2015 majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Čl. IV

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar sú uvedené v Tabuľke č. 12 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.
- (3) Prehľad dotácií, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v Tabuľke č. 12 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.
- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov je uvedený v Tabuľke č. 13 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.
- (7) Významné položky finančných nákladov: Poplatky bankám vo výške 393 EUR.
- (8) Náklady na služby audítora sú uvedené v Tabuľke č. 14 v časti Tabuľková príloha k poznámkam.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť na podsúvahových účtoch eviduje hodnotu drobného hmotného majetku, majetok do hodnoty 1 700 EUR, ktorý bol účtovaný ako spotreba materiálu.

Čl. VI
Ďalšie informácie

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

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

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

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

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			17 337	3 140	62 192			19 032	75 819		177 519
prírastky				2 983					1 500		4 484
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			17 337	6 123	62 192			19 032	77 319		182 003
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			8 490	3 140	62 192			18 472			92 294
prírastky			2 219	166				249			2 634
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			10 709	3 306	62 192			18 721			94 928
Opravné položky - stav na začiatku									7 582		7 582

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 144	119
Pohľadávky po lehote splatnosti	36 561	36 561
Pohľadávky spolu	37 705	36 680

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

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

Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Ne vysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-34 582			1 712	-32 870
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 712		-2 630	-1 712	-2 630
Spolu	22 090		-2 630		19 460

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 712
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do základného imania	
Pridel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Pridel do fondu reprodukcie	
Pridel do rezervného fondu	
Pridel do fondu tvoreného zo zisku	
Pridel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do ne vysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	1 712
Iné	
Účtovná strata	
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
Iné

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

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov	6 048	5 959	6 048		5 959
Rezerva na odmeny ročné vrátane odvodov	4 301		1 379	2 922	
Rezerva na ÚZ	840	840	840		840
Rezerva na účtovný audit	780	780	780		780
Rezerva na poplatok za znečistenie	70		60	10	
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	12 039	7 579	9 107	2 932	7 579
Rezerva na odmeny ročné vrátane odvodov					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	12 039	7 579	9 107	2 932	7 579
Rezervy spolu					

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

Druh záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné záväzky – osobné pokladne klientov účet 325A vrátane záväzku vrátenia dôchodkov Sociálnej poisťovni	21 003	19 357
Ostatné záväzky – účet 325 A záväzok z kúpy budovy v Dobsinej	22 341	22 341

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	3 137	1 633
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	84 242	90 116
Krátkodobé záväzky spolu	87 379	91 749
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	11 234	10 791
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	11 234	10 791
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	98 613	102 540

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2 838	2 464
Tvorba na ťarchu nákladov	636	522
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	193	148
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3 281	2 838

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

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	2 635		240	2 395
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

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

Významné položky výnosov	Suma
Tržby za poskytnuté sociálne služby	165 912
Dotácie na sociálne služby – MPSVaR	143 238

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

Významné položky nákladov	Suma
Materiál – údržba budovy	5 116
Spotreba energie – plyn, elektrika, voda	25 073

Opravy údržba	11 171
Služby – vedenie ekonomických agend, audit	9 420
Služby – poskytovanie stravy pre klientov	59 825
Služby –nájom budovy	12 924
Telekomunikačné služby	2 957
Ostatné náklady – poistenie	1 201

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 260
uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace auditorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neauditorské služby	
Spolu	1 260

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

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Zodpovednosť audítora

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

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

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

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Magdaléna Janurová
Licencia SKAU č. 178

Žilina 18. marca 2016



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Magdaléna Janurová".

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

- I. Overila som účtovnú závierku neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina k 31. decembru 2015, uvedenú vo výročnej správe na stranách 9 - 27, ku ktorej som dňa 18. marca 2015 vydala správu nezávislého audítora, v ktorej som vyjadrila svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina k 31. decembru 2015 a o výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

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

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

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

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 - 8 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe neziskovej organizácie ALTREA n. o., Karmínova 1, Žilina sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

Ing. Magdaléna Janurová

Licencia SKAU č. 178

Žilina 11. apríla 2016

