

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre správnu radu MEDIK - M, n.o. Martin

## Správa z auditu účtovnej závierky

### Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie poskytujúcej všeobecne prospešné služby MEDIK - M, n.o. Martin (ďalej len „N.O.“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie N.O. k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

### Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od N.O. som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti N.O. nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ibaže by mal v úmysle N.O. zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Dátum správy audítora: 19. marca 2017

Meno audítora: Ing. Blažena Matychová

Číslo licencie: audítor SKAU, číslo licencie 596

Adresa audítora: Lermontova 8, 036 01 Martin

Podpis audítora:





## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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 Ä B Č D É 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 | Účtovná závierka                                                                         | Mesiac Rok                           |
| 2 0 2 3 0 6 1 3 4 8        | <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená | od 0 1 2 0 1 6                       |
| IČO                        | <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená                   | do 1 2 2 0 1 6                       |
| 4 5 7 3 2 9 9 0            | (vyznačí sa x)                                                                           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
| SID                        |                                                                                          | od 0 1 2 0 1 5                       |
| SK NACE                    |                                                                                          | do 1 2 2 0 1 5                       |
| 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

M E D I K - M , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K O L L Á R O V A

Číslo

5 7 8 1

PSČ

Obec

0 3 6 0 1

M A R T I N

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 0 4 3 / 4 2 2 1 8 3 5

0 0 4 3 / 4 2 3 8 3 8 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 3 . 0 3 . 2 0 1 7

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:

1 5 . 0 3 . 2 0 1 7

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Strana aktív |                                                                                                 | č.r.       | Bežné účtovné obdobie |           |           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------|-----------|----------------------------------------------|
|              |                                                                                                 |            | Brutto                | Korekcia  | Netto     | Netto                                        |
| a            |                                                                                                 | b          | 1                     | 2         | 3         | 4                                            |
| <b>A.</b>    | <b>Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021</b>                                          | <b>001</b> | 87 557,00             | 60 076,00 | 27 481,00 | 29 472,00                                    |
| <b>1.</b>    | <b>Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008</b>                                                  | <b>002</b> |                       |           |           |                                              |
|              | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)                          | 003        |                       |           |           |                                              |
|              | Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)                                                                    | 004        |                       |           |           |                                              |
|              | Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)                                                           | 005        |                       |           |           |                                              |
|              | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)                            | 006        |                       |           |           |                                              |
|              | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)                                            | 007        |                       |           |           |                                              |
|              | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)                                | 008        |                       |           |           |                                              |
| <b>2.</b>    | <b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>                                                 | <b>009</b> | 87 557,00             | 60 076,00 | 27 481,00 | 29 472,00                                    |
|              | Pozemky (031)                                                                                   | 010        |                       | x         |           |                                              |
|              | Umelecké diela a zbierky (032)                                                                  | 011        |                       | x         |           |                                              |
|              | Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)                                                                     | 012        |                       |           |           |                                              |
|              | Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)                          | 013        | 34 751,00             | 27 716,00 | 7 035,00  | 11 828,00                                    |
|              | Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)                                                       | 014        | 52 806,00             | 32 360,00 | 20 446,00 | 17 644,00                                    |
|              | 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        |                       |           |           |                                              |
|              | Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)                                            | 018        |                       |           |           |                                              |
|              | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                              | 019        |                       |           |           |                                              |
|              | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)                                  | 020        |                       |           |           |                                              |
| <b>3.</b>    | <b>Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>                                               | <b>021</b> |                       |           |           |                                              |
|              | Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)    | 022        |                       |           |           |                                              |
|              | Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ) | 023        |                       |           |           |                                              |
|              | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)                                        | 024        |                       |           |           |                                              |
|              | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ                               | 025        |                       |           |           |                                              |
|              | Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)                                                | 026        |                       |           |           |                                              |
|              | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)                                         | 027        |                       |           |           |                                              |
|              | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)                                | 028        |                       |           |           |                                              |



| Strana aktív                                                                                          |            | č.r. | Bežné účtovné obdobie |           |           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|-----------------------|-----------|-----------|----------------------------------------------|
|                                                                                                       |            |      | Brutto                | Korekcia  | Netto     | Netto                                        |
| a                                                                                                     | b          |      | 1                     | 2         | 3         | 4                                            |
| <b>B. Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051</b>                                      | <b>029</b> |      | 33 983,42             |           | 33 983,42 | 30 028,31                                    |
| <b>1. Zásoby r. 031 až r. 036</b>                                                                     | <b>030</b> |      |                       |           |           |                                              |
| Materiál (112+119) - 191                                                                              | 031        |      |                       |           |           |                                              |
| 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 - 391 AÚ)                                                                  | 039        |      |                       |           |           |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)                                                 | 040        |      |                       |           |           |                                              |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)                                         | 041        |      |                       |           |           |                                              |
| <b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>                                                      | <b>042</b> |      | 26 655,20             |           | 26 655,20 | 20 392,92                                    |
| Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)                                           | 043        |      | 26 655,20             |           | 26 655,20 | 20 791,17                                    |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                  | 044        |      | 0,00                  | 0,00      | 0,00      | -400,80                                      |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                    | 045        |      |                       | x         |           |                                              |
| Daňové pohľadávky (341 až 345)                                                                        | 046        |      | 0,00                  | x         | 0,00      | 2,55                                         |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348) | 047        |      |                       | x         |           |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)                                                 | 048        |      |                       |           |           |                                              |
| Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)                                                            | 049        |      |                       |           |           |                                              |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ                                           | 050        |      |                       |           |           |                                              |
| <b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>                                                              | <b>051</b> |      | 7 328,22              |           | 7 328,22  | 9 635,39                                     |
| Pokladnica (211 + 213)                                                                                | 052        |      | 2 432,53              | x         | 2 432,53  | 2 454,04                                     |
| Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                           | 053        |      | 4 895,69              | x         | 4 895,69  | 7 181,35                                     |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)                                         | 054        |      |                       | x         |           |                                              |
| Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ                                    | 055        |      |                       |           |           |                                              |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)                                             | 056        |      |                       |           |           |                                              |
| <b>C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059</b>                                                    | <b>057</b> |      |                       |           |           |                                              |
| <b>1. Náklady budúcich období (381)</b>                                                               | <b>058</b> |      |                       |           |           |                                              |
| Prijmy budúcich období (385)                                                                          | 059        |      |                       |           |           |                                              |
| <b>Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057</b>                                                         | <b>060</b> |      | 121 540,42            | 60 076,00 | 61 464,42 | 59 500,31                                    |



| Strana pasív                                                         |                                                                                                    | č.r.       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                    |                                                                                                    | b          | 5                     | 6                                            |
| <b>A.</b>                                                            | <b>Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073</b>                       | <b>061</b> | -53 213,58            | -32 430,68                                   |
| <b>1.</b>                                                            | <b>Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>                                                     | <b>062</b> | 500,00                | 500,00                                       |
|                                                                      | Základné imanie (411)                                                                              | 063        | 500,00                | 500,00                                       |
|                                                                      | 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 účastín (415)                                        | 067        |                       |                                              |
| <b>2.</b>                                                            | <b>Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071</b>                                                     | <b>068</b> |                       |                                              |
|                                                                      | Rezervný fond (421)                                                                                | 069        |                       |                                              |
|                                                                      | Fondy tvorené zo zisku (423)                                                                       | 070        |                       |                                              |
|                                                                      | Ostatné fondy (427)                                                                                | 071        |                       |                                              |
| <b>3.</b>                                                            | <b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)</b>                               | <b>072</b> | -32 930,68            | -26 115,19                                   |
| <b>4.</b>                                                            | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)</b>    | <b>073</b> | -20 782,90            | -6 815,49                                    |
| <b>B.</b>                                                            | <b>Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097</b>                                        | <b>074</b> | 97 082,00             | 74 125,99                                    |
| <b>1.</b>                                                            | <b>Rezervy r. 076 až r. 078</b>                                                                    | <b>075</b> | 4 098,58              | 2 359,59                                     |
|                                                                      | Rezervy zákonné (451 AÚ)                                                                           | 076        |                       |                                              |
|                                                                      | Ostatné rezervy (459 AÚ)                                                                           | 077        |                       |                                              |
|                                                                      | Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)                                                         | 078        | 4 098,58              | 2 359,59                                     |
| <b>2.</b>                                                            | <b>Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>                                                           | <b>079</b> | 1 250,19              | 682,89                                       |
|                                                                      | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                  | 080        | 1 250,19              | 682,89                                       |
|                                                                      | 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        |                       |                                              |
| <b>3.</b>                                                            | <b>Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>                                                         | <b>087</b> | 63 933,23             | 51 083,51                                    |
|                                                                      | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                  | 088        | 25 815,63             | 16 228,47                                    |
|                                                                      | Záväzky voči zamestnancom (331+333)                                                                | 089        | 22 370,72             | 20 639,05                                    |
|                                                                      | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                 | 090        | 12 881,08             | 11 746,04                                    |
|                                                                      | Daňové záväzky (341 až 345)                                                                        | 091        | 2 605,80              | 2 339,95                                     |
|                                                                      | Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348) | 092        |                       |                                              |
|                                                                      | 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        | 260,00                | 130,00                                       |
| <b>4.</b>                                                            | <b>Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>                                                 | <b>097</b> | 27 800,00             | 20 000,00                                    |
|                                                                      | Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)                                                                    | 098        |                       |                                              |
|                                                                      | Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)                                                           | 099        |                       |                                              |
|                                                                      | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)                                                   | 100        | 27 800,00             | 20 000,00                                    |
| <b>C.</b>                                                            | <b>Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103</b>                                                    | <b>101</b> | 17 596,00             | 17 805,00                                    |
|                                                                      | Výdavky budúcich období (383)                                                                      | 102        |                       |                                              |
|                                                                      | Výnosy budúcich období (384)                                                                       | 103        | 17 596,00             | 17 805,00                                    |
| <b>Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101</b> |                                                                                                    | <b>104</b> | 61 464,42             | 59 500,31                                    |



| 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           | 41 933,64          |           | 41 933,64  | 30 916,52                                    |
| 502                                  | Spotreba energie                                                                      | 02           | 25 039,11          |           | 25 039,11  | 20 325,47                                    |
| 504                                  | Predaný tovar                                                                         | 03           |                    |           |            |                                              |
| 511                                  | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           | 1 174,31           |           | 1 174,31   | 7 397,94                                     |
| 512                                  | Cestovné                                                                              | 05           | 328,57             |           | 328,57     | 605,07                                       |
| 513                                  | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           |                    |           |            |                                              |
| 518                                  | Ostatné služby                                                                        | 07           | 323 783,32         |           | 323 783,32 | 337 143,02                                   |
| 521                                  | Mzdové náklady                                                                        | 08           | 326 538,95         |           | 326 538,95 | 278 185,10                                   |
| 524                                  | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           | 108 528,41         |           | 108 528,41 | 92 010,05                                    |
| 525                                  | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 010          |                    |           |            |                                              |
| 527                                  | Zákonné sociálne náklady                                                              | 011          | 15 767,42          |           | 15 767,42  | 13 649,90                                    |
| 528                                  | Ostatné sociálne náklady                                                              | 012          |                    |           |            |                                              |
| 531                                  | Daň z motorových vozidiel                                                             | 013          |                    |           |            |                                              |
| 532                                  | Daň z nehnuteľností                                                                   | 014          |                    |           |            |                                              |
| 538                                  | Ostatné dane a poplatky                                                               | 015          | 155,50             |           | 155,50     | 591,46                                       |
| 541                                  | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 016          |                    |           |            |                                              |
| 542                                  | Ostatné pokuty a penále                                                               | 017          | 3,35               |           | 3,35       | 22,74                                        |
| 543                                  | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 018          |                    |           |            |                                              |
| 544                                  | Úroky                                                                                 | 019          | 3,52               |           | 3,52       |                                              |
| 545                                  | Kurzové straty                                                                        | 020          |                    |           |            |                                              |
| 546                                  | Dary                                                                                  | 021          |                    |           |            |                                              |
| 547                                  | Osobitné náklady                                                                      | 022          | 2 495,98           |           | 2 495,98   | 2 052,28                                     |
| 548                                  | Manká a škody                                                                         | 023          |                    |           |            |                                              |
| 549                                  | Iné ostatné náklady                                                                   | 024          | 60,82              |           | 60,82      | 57,05                                        |
| 551                                  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 025          | 15 469,00          |           | 15 469,00  | 15 441,00                                    |
| 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          | 861 281,90         |           | 861 281,90 | 798 397,60                                   |



| 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          | 487 758,54         |           | 487 758,54 | 434 932,88                                   |
| 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          | 2,65               |           | 2,65       | 9,32                                         |
| 645                                                            | Kurzové zisky                                                               | 054          |                    |           |            |                                              |
| 646                                                            | Prijaté dary                                                                | 055          | 1 963,00           |           | 1 963,00   |                                              |
| 647                                                            | Osobitné výnosy                                                             | 056          | 4 713,71           |           | 4 713,71   | 118,69                                       |
| 648                                                            | Zákonné poplatky                                                            | 057          |                    |           |            |                                              |
| 649                                                            | Iné ostatné výnosy                                                          | 058          |                    |           |            |                                              |
| 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          |                    |           |            |                                              |
| 657                                                            | Výnosy z precenenia cenných papierov                                        | 065          |                    |           |            |                                              |
| 658                                                            | Výnosy z nájmu majetku                                                      | 066          |                    |           |            |                                              |
| 661                                                            | Prijaté príspevky od organizačných zložiek                                  | 067          |                    |           |            |                                              |
| 662                                                            | Prijaté príspevky od iných organizácií                                      | 068          | 0,00               | 0,00      | 0,00       | 1 000,00                                     |
| 663                                                            | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 069          | 0,00               | 0,00      | 0,00       | 1 161,00                                     |
| 664                                                            | Prijaté členské príspevky                                                   | 070          |                    |           |            |                                              |
| 665                                                            | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 071          | 2 775,09           |           | 2 775,09   | 3 677,92                                     |
| 667                                                            | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 072          |                    |           |            |                                              |
| 691                                                            | Dotácie                                                                     | 073          | 343 289,00         |           | 343 289,00 | 350 684,00                                   |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73                           |                                                                             | 074          | 840 501,99         |           | 840 501,99 | 791 583,81                                   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38              |                                                                             | 075          | -20 779,91         |           | -20 779,91 | -6 813,79                                    |
| 591                                                            | Daň z príjmov                                                               | 076          | 2,99               |           | 2,99       | 1,70                                         |
| 595                                                            | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 077          |                    |           |            |                                              |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-) |                                                                             | 078          | -20 782,90         |           | -20 782,90 | -6 815,49                                    |



Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 5 | 7 | 3 | 2 | 9 | 9 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

/SI  
D

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

**Všeobecné údaje :**

Zakladateľom neziskovej organizácie je MEDIK-M, s.r.o., so sídlom Kollárova 5781, 036 01 Martin, IČO 36432024, zapísaná v obchodnom registri OS Žilina, oddiel Sro, vložka č. 16369/L, zastúpená Milanom Matiom a Ivicou Kulmanovou, konateľmi spoločnosti.

Orgány neziskovej organizácie sú : - správna rada  
- dozorná rada  
- riaditeľ

Členmi správnej rady neziskovej organizácie sú : Mgr. Daniela Křížová, Ivica Kulmanová, Michala Adamcová.

Členmi dozornej rady neziskovej organizácie sú : Viera Ondáková, Mgr. Marcela Maršálová, Zita Sekerková.

Riaditeľom neziskovej organizácie je Milan Matia.

Nezisková organizácia bola založená na dobu neurčitú za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb :

- prevádzkovanie ošetrovateľského a doliečovacieho ústavu
- opatrovateľskú službu poskytovanú v byte občana
- prevádzkovanie domu sociálnej starostlivosti

V roku 2016 bola činnosť neziskovej organizácie zameraná na poskytovanie sociálnych služieb - opatrovanie občanov v domácom prostredí

- zariadenie pre seniorov s celoročným pobytom
- zariadenie pre seniorov s denným pobytom
- prepravná služba

Kapacita zariadenia MEDIK-M, n.o. je celkovo 47 lôžok pre klientov so stupňom odkázanosti IV. až VI. s celoročným pobytom v zariadení pre seniorov a 40 miest pre klientov v ambulantnej forme.

Prevádzkuje sa prepravná služba, ktorá zabezpečuje prevoz klientov do zariadenia.

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.



Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov :

- pohľadávky, záväzky, krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou
- dlhodobý hmotný majetok – obstarávacou cenou

Pre odpisovanie dlhodobého majetku boli použité sadzby odpisov v súlade s daňovými odpismi.

V roku 2016 bola prijatá dotácia vo výške 9000,- € na nákup automobilu.

Ďalej bol prijatý finančný príspevok na poskytovanie sociálnej služby vo výške 320,- € na jedno miesto v zariadení / počet miest v zariadení 87 / . Poskytnutý finančný príspevok na 12 mesiacov bol **334 080,- €**. Poskytovateľom finančného príspevku je Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR.

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| Boli prijaté príspevky :    |          |
| - od FO                     | 1963,- € |
| - z podielu zaplatenej dane | 2775,- € |

#### **Prehľad tržieb :**

|                                                              |             |
|--------------------------------------------------------------|-------------|
| - domáca opatrovateľská služba                               | 26 047,- €  |
| - sociálne služby v zariadení                                | 233 468,- € |
| - ambulantná forma                                           | 22 017,- €  |
| - prepravná služba                                           | 26 541,- €  |
| - domáca opatrovateľská služba<br>/ príspevok Mesto Martin / | 172 275,- € |
| - zariadenie opatrovateľskej služby                          | 7 410,- €   |

#### **Prehľad nákladov :**

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| - spotreba materiálu             | 41 934,- €  |
| - spotreba energie               | 25 039,- €  |
| - opravy                         | 1 174,- €   |
| - cestovné                       | 328,- €     |
| - služby                         |             |
| . stravné                        | 96 683,- €  |
| . telekom. služby                | 2 105,- €   |
| . nájomné                        | 104 000,- € |
| . pranie                         | 30 645,- €  |
| . právne, ekonomické, poradenské | 14 475,- €  |
| . upratovanie                    | 46 907,- €  |
| . zdravotná starostlivosť        | 21 000,- €  |
| . ostatné služby                 | 7 968,- €   |



|                    |             |
|--------------------|-------------|
| - mzdové náklady   | 326 539,- € |
| - mzdové odvody    | 108 528,- € |
| - sociálne náklady | 15 767,- €  |
| - ostatné dane     | 156,- €     |
| - odpisy           | 15 469,- €  |
| - ostatné náklady  | 2 567,- €   |

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 39                    | 35                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 3                     | 3                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         | 0                     | 0                                            |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0                     | 5                                            |



Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

|                                                                               | Nehmotné<br>výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej<br>činnosti | Softvér | Oceniťel'né<br>práva | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Spolu |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------|----------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie -</b><br>stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               | 0     |
| prírastky                                                                     |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| úbytky                                                                        |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| presuny                                                                       |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Oprávky -</b> stav na<br>začiatku bežného<br>účtovného obdobia             |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| prírastky                                                                     |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| úbytky                                                                        |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Opravné položky -</b><br>stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia  |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| prírastky                                                                     |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                                    |                                                               |         |                      |                                            |                                                   |                                                               | 0     |







[illegible]



Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

|                                               | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v ovládanej<br>obchodnej<br>spoločnosti | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v obchodnej<br>spoločnosti<br>s podstatným<br>vplyvom | Dlhové cenné<br>papiere držané<br>do splatnosti | Pôžičky<br>podnikom<br>v skupine a<br>ostatné<br>pôžičky | Ostatný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>finančného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky<br>na<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Spolu |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                       |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Prírastky                                     |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Úbytky                                        |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Presuny                                       |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| <b>Opravné položky</b>                        |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Prírastky                                     |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Úbytky                                        |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                     |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                          |                                            |                                                   |                                                                  |       |

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku



| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlastného imania ku koncu |                                                  |
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|
|                   |                                 |                                                       | bežného účtovného obdobia         | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |

VZOROVÁ TABUĽKA K ČL. III ODS. 6 O POLOŽKÁCH KRÁTKODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU

Tabuľka č. 1

| Krátkodobý finančný majetok                                              | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie                                  |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                            |           |        |                                         |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere                                     |                                            |           |        |                                         |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                             | 9635                                       | 972932    | 975239 | 7328                                    |



Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok                | Zvýšenie/ zníženie hodnoty<br>(+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného<br>účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Majetkové cenné papiere<br>na obchodovanie |                                     |                                                                      |                                  |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie       |                                     |                                                                      |                                  |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere       |                                     |                                                                      |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>   |                                     |                                                                      |                                  |

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

| Druh zásob                                            | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Tvorba opravných<br>položiek (zvýšenie) | Zníženie opravných<br>položiek | Zúčtovanie opravných<br>položiek | Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|
| Materiál                                              |                                                  |                                         |                                |                                  |                                            |
| Nedokončená výroba<br>a polotovary vlastnej<br>výroby |                                                  |                                         |                                |                                  |                                            |
| Výrobky                                               |                                                  |                                         |                                |                                  |                                            |
| Zvieratá                                              |                                                  |                                         |                                |                                  |                                            |
| Tovar                                                 |                                                  |                                         |                                |                                  |                                            |
| <b>Zásoby spolu</b>                                   |                                                  |                                         |                                |                                  |                                            |



Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

| Druh pohľadávok                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravných položiek (zvýšenie) | Zníženie opravných položiek | Zúčtovanie opravných položiek | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku       |                                            |                                      |                             |                               |                                         |
| Ostatné pohľadávky                  |                                            |                                      |                             |                               |                                         |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                            |                                      |                             |                               |                                         |
| Iné pohľadávky                      |                                            |                                      |                             |                               |                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             |                                            |                                      |                             |                               |                                         |

Vzorová tabuľka 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 | 25265                     | 17709                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1390                      | 2684                                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | 26655                     | 20393                                            |



VZOROVÁ TABUĽKA 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 |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                               |                                            |               |            |                |                                         |
| Základné imanie                                     | 500                                        |               |            |                | 500                                     |
| z toho:                                             |                                            |               |            |                |                                         |
| nadačné imanie v nadácii                            |                                            |               |            |                |                                         |
| vkłady zakladateľov                                 | 500                                        |               |            |                | 500                                     |
| prioritný majetok                                   |                                            |               |            |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu             |                                            |               |            |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                    |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z prečenenia kapitál. účastín   |                                            |               |            |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                                            |               |            |                |                                         |
| Rezervný fond                                       |                                            |               |            |                |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                              |                                            |               |            |                |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min.rokov      | - 26115                                    | - 6815        |            |                | - 32930                                 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | - 6815                                     | -20783        | - 6815     |                | -20783                                  |



|              |               |               |              |               |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>Spolu</b> | <b>-32930</b> | <b>-27598</b> | <b>-6815</b> | <b>-53713</b> |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             |                                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| Prídel do základného imania                                     |                                              |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu             |                                              |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     |                                              |
| Prídel do rezervného fondu                                      |                                              |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku                              |                                              |
| Prídel do ostatných fondov                                      |                                              |
| Úhrada straty minulých období                                   |                                              |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |                                              |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |                                              |
| Iné                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                           | <b>6815</b>                                  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| 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 | <b>6815</b>                                  |



|     |  |
|-----|--|
| Iné |  |
|-----|--|

Vzorová tabuľka 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 |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv | 2359                                       | 4098          | 2359            |                                | 4098                                    |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | <b>2359</b>                                | <b>4098</b>   | <b>2359</b>     |                                | <b>4098</b>                             |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>2359</b>                                | <b>4098</b>   | <b>2359</b>     |                                | <b>4098</b>                             |



Vzorová tabuľka 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                                                 |                           |                                                  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 63933                     | 51083                                            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>63933</b>              | <b>51083</b>                                     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                |                           |                                                  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>63933</b>              | <b>51083</b>                                     |

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>682</b>            | <b>218</b>                                   |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 1484                  | 1185                                         |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       | 916                   | 721                                          |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>1250</b>           | <b>682</b>                                   |



Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

| Druh cudzieho zdroja      | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť  | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|------------|--------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |      |                 |            |                    |                                                |                                                                       |
| Pôžička                   |      |                 |            |                    |                                                |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc | EUR  | 0               | 31.12.2017 |                    | 27800                                          | 20000                                                                 |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |            |                    |                                                |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              |      |                 |            |                    | <b>27800</b>                                   | <b>20000</b>                                                          |

Vzorová tabuľka 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         | 17805                                                          | 9000      | 9209   | 17596                                   |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru |                                                                |           |        |                                         |

|                                                                  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| 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         |  |  |  |  |

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

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|-----------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         |                                                                |        |                 |                                         |
| do jedného roka vrátane                  |                                                                |        |                 |                                         |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                                                |        |                 |                                         |
| viac ako päť rokov                       |                                                                |        |                 |                                         |



Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                             | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                                   |                                                                 |                                        |
|                                                                   |                                                                 |                                        |
|                                                                   |                                                                 |                                        |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |                                                                 |                                        |

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

| Jednotlivé druhy nákladov za                                   | Suma       |
|----------------------------------------------------------------|------------|
| overenie účtovnej závierky                                     | 300        |
| uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |            |
| súvisiace audítorské služby                                    |            |
| daňové poradenstvo                                             |            |
| ostatné neaudítorské služby                                    |            |
| <b>Spolu</b>                                                   | <b>300</b> |