

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Vedeniu a správnej rade neziskovej organizácie SENIOR PARK, n.o.

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie SENIOR PARK, n.o. (ďalej len „Organizácia“), 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 nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Organizácie 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 sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie sme nezávislí 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 náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Iná skutočnosť

Účtovnú závierku neziskovej organizácie SENIOR PARK, n.o. za rok 2015 auditoval iný audítor, ktorý vo svojej správe zo dňa 10. júna 2016 na túto účtovnú závierku vyjadril nemodifikovaný 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 Organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou 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. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme 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.

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a podľa Zákona o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby č. 213/1997 Zb. v znení neskorších predpisov.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

dátum správy: 10.04.2017

Meno a priezvisko audítora: Ing. Ľudovít Fiala, CA

Adresa: Veľkobláhovská 6750/9E, 929 01 Dunajská Streda

Číslo licencie: 1139

Podpis audítora:

*Ing. Fiala*



Úč NUJ

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v súlade podvojného účtovníctva



zostavené k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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

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

Á Ä B C D É F G H Í J K L M N O P O 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 2 5 2 8 8 9 3	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	<input checked="" type="checkbox"/> zostavená	od 0 1	2 0 1 6
IČO			do 1 2	2 0 1 6
3 7 9 8 6 0 2 3	mimoriadna	schválená		
SID	(vyznačí sa x)		od 0 1	2 0 1 5
SK NACE			do 1 2	2 0 1 5
8 7 . 3 0 . 0				
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

S E N I O R P A R K , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R o h o v c e

PSČ

Obec

9 3 0 3 0

R o h o v c e

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Číslo

1 6 9

Zostavená dňa

2 2 . 0 3 . 2 0 1 6

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za zostavenie  
účtovnej závierky:

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky

Schválená dňa

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
A. Neobežný majetok r.002+r.009+r.021	001	119092	112442	6650	9289
1. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.003 až 008)	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej obdobnej činnosti (012) - /072,091A/	003				
Softvér (013) - /073,091A/	004				
Ocenené práva (014) - /074,091A/	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - /078+079+091A/	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - 093	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.010 až 020)	009	119092	112442	6650	9289
Pozemky (031)	010				
Umelecké diela a zbierky (032)	011				
Stavby (021) - /081, 092A/	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	013	87676	81026	6650	9289
Dopravné prostriedky (023) - /083,092A/	014	10426	10426		
Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - /088,092A/	017	20990	20990		
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - /089,092A/	018				
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
3. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 028)	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061) - 096A	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065 - 096A	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066+067) - 096A	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - 096A	026				
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	028				

Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
B. Obežný majetok spolu r.030 + r.037 + r.042 + r.051	029	207734	5509	202225	208278
1. Zásoby súčet (r.031 až 036)	030				
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 (314A) - 391A	036				
2. Dlhodobé pohľadávky súčet (r.038 až 041)	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311A až 314A) - 391A	038				
Ostatné pohľadávky (351A) - 391A	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358A) - 391A	040				
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	041				
3. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 043 až 050)	042	76652	5509	71143	67364
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A) - 391A	043	65938		65938	65938
Ostatné pohľadávky (315A) - 391A	044	10714	5509	5205	1426
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045				
Daňové pohľadávky(341,342,343,345)	046				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335A,373A,375A,378A) - 391A	050				
4. Finančné účty súčet (r.052 až 056)	051	131082		131082	140914
Pokladnica (211,213)	052	338		338	1281
Bankové účty (221A + 261)	053	130744		130744	139633
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 221A	054				
Krátkodobý finančný majetok (251,253,255,256,257) - /291A/	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291A)	056				
C. Časové rozlíšenie súčet (r.058 až 059)	057	788		788	1310
1. Náklady budúcich období (381)	058	788		788	1310
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r.001 + r.029 + r.057	060	327614	117951	209663	218877

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r.062 + r.068 + r.072 + r.073	061	-261546	-208167
1. Imanie a peňažné fondy (r.063 až 067)	062	3319	3319
Základné imanie (411)	063	3319	3319
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku (r.069 až 071)	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-211486	-105309
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-53379	-106177
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	471209	427044
1. Rezervy (r.076 až 078)	075	19750	24717
Rezervy zákonné(451A)	076		
Ostatné rezervy (459A,45XA)	077		
Krátkodobé rezervy (323A,451A,459A)	078	19750	24717
2. Dlhodobé záväzky (r.080 až 086)	079	122811	121860
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1651	1200
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474A)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083	121160	120660
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373A,479A)	086		
3. Krátkodobé záväzky (r.088 až 096)	087	112598	120467
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	59250	64379
Záväzky voči zamestnancom (331,333)	089	31183	32256
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	18119	19286
Daňové záväzky (341 až 345)	091	3228	3117
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	549	371
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (373A,379A,474A,479A)	096	269	1058
4. Bankové úvery r.098 + r.100	097	216050	160000
Bankové úvery dlhodobé (461A)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461A)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	216050	160000
C. Časové rozlíšenie spolu (r.102 až 103)	101		
1. Výdavky budúcich období (383A)	102		
Výnosy budúcich období (384A)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	209663	218877

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	41683		41683	46020
502	Spotreba energie	02	96902		96902	80684
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	4500		4500	6348
512	Cestovné	05	2274		2274	1909
513	Náklady na reprezentáciu	06	2489		2489	1759
518	Ostatné služby	07	515352		515352	528787
521	Mzdové náklady	08	465843		465843	485499
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	151598		151598	164648
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	18299		18299	19323
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	80		80	86
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	6		6	3
543	Odpísané pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	8		8	131
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	7399		7399	8535
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2639		2639	1268
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
<b>Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r.37</b>		38	1309072		1309072	1345000

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	748539		748539	717011
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	8		8	19
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	ostatné výnosy	58				157
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2913		2913	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	504234		504234	521640
<b>Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r.73</b>		74	1255694		1255694	1238827
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38</b>		75	-53378		-53378	-106173
591	Daň z príjmov	76	1		1	4
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>		78	-53379		-53379	-106177

**POZNÁMKY**

K 31.12.2016

(v eurách)

**Za bežné účtovné  
obdobie**mesiac rok  
od 0 1 2 0 1 6mesiac rok  
do 1 2 2 0 1 6**Za bezprostredne  
predchádzajúce  
účtovné obdobie**mesiac rok  
od 0 1 2 0 1 5mesiac rok  
do 1 2 2 0 1 5**Účtovná závierka:** riadna  
 mimoriadna

vyznačuje sa X

**IČO**

3 7 9 8 6 0 2 3

**Daňové identifikačné číslo**

2 0 2 2 5 2 8 8 9 3

**Názov účtovnej jednotky**

S E N I O R P A R K , N . O .

**Sídlo účtovnej jednotky****Ulica a číslo**

R O H O V C E 1 6 9

**PŠČ**

9 3 0 3 0

**Názov obce**

R O H O V C E

**Číslo telefónu**

/

**Číslo faxu**

/

**E-mailová adresa**Zostavené dňa:  
22.03.2017Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za  
zostavenie účt.závierky:Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štat.orgánu účtovnej  
jednotky:

## I. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky

Ing. Ivan Palčo

Mgr. Peter Vörös

Dátum zriadenia: 24.01.2008

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

### Správna rada

Predseda

Ing. Ivan Palčo

Podpredseda

Zoltán Méry

Člen

Natália Palčová

### Dozorná rada

Ing. Kurt Molnár

Mária Takácsová

Natália Branecská

### Riaditeľ

Mgr. Terézia Pátrovič

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená

Nezisková organizácia poskytuje sociálne služby v Zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. O sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a to:

- sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku, ktorými je poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek:
- v domove sociálnych služieb,
- v špecializovanom zariadení,
- v zariadení pre seniorov.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	60	65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	60	65
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Informácia, či je účtovná zvierka zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná zvierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Organizácia nemenila účtovné zásady ani metódy v priebehu roka 2016, ani v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – oceňovanie obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a súvisiace náklady.

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

g) dlhodobý finančný majetok - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

h) zásoby obstarané kúpou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

j) zásoby obstarané iným spôsobom - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

k) pohľadávky – oceňujú sa pri ich vzniku menovitou hodnotou.

l) krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – oceňujú sa pri ich vzniku menovitou hodnotou.

o) časové rozlíšenie na strane pasív – výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) deriváty - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

### III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

#### 1. Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku

##### **Nehmotný majetok**

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

##### **Hmotný majetok**

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Dopravné prostriedky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			87 676	10 426		20 990			119 092
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			87 676	10 426		20 990			119 092
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			78 387	10 426		20 990			109 803
Prírastky			2 639						2 639
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			81 026	10 426		20 990			112 442
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 289	0		0			9 289
Stav na konci účtovného obdobia			6 650	0		0			6 650

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Dopravné prostriedky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Prírastky			10 558						10 558
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			87 676	10 426		20 990			119 092
<b>Oprávy</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77 118	10 426		20 990			108 534
Prírastky			1 269						1 269
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			78 387	10 426		20 990			109 803
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0	0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia			9 289	0		0			9 289

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

3. *Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku*

Účtovná jednotka má poistenia uzatvorené v KOOOPERATIVA poisťovňa, a.s., a to poistenie zodpovednosti za spôsobenú škodu pri výkone povolania, poistenie podnikateľov, povinné zmluvné poistenie vozidiel a havarijné poistenie vozidiel.

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 211-Pokladnica	338	1 242
Účet 213-Stravné lístky	0	39
Účet 221-Bankové účty	130 744	139 633
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>131 082</b>	<b>140 914</b>

7. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	10 714	0	10 714
Pohľadávky voči dcérskej spoločnosti			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Zálohy	65 938	0	65 938
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>76 652</b>	<b>0</b>	<b>76 652</b>

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

Organizácia vytvorila opravné položky k pohľadávkam v hodnote 5.509,-€.

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky do lehoty splatnosti	76652	65 938
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	6 935
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>76 652</b>	<b>72 873</b>

11. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Položky časového rozlíšenia	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>788</b>	<b>1310</b>
Poistenie podnikateľa	295	295
PZP automobil	315	393
Havarijné poistenie	161	83
Telefónne poplatky	0	89
Ostatné	17	450

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	3 319				3 319
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	3 319				3 319
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-105 308			-106 177	-211 485
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-106 177	-53 379		106 177	-53 379
<b>Spolu</b>	<b>-208 166</b>				<b>-261 545</b>

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-106 177
<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	106 177
Iné	

#### 14. Opis a výška cudzích zdrojov

##### a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt.obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt.obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv	24 717	19 750	24 717		19 750
Jednotlivé druhy dlhodobých rezerv					
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	24 717	19 750	24 717		19 750
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	24 717	19 750	24 717		19 750

##### b) položky na účtoch záväzkov organizácie

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet 321-Dodávateľia	45 214	43 780
Účet 325-Ostatné záväzky	12 236	17 799
Účet 326-Nevyfak.dodávky	1 800	2 800
Účet 331-Zamestnanci	31 183	32 256
Účet 336- Zúčt.s poisťovňami	18 119	19 286
Účet 342-Daň zo mzdy	3 186	3 075
Účet 343-Daň z pridanej hodnoty	42	42
Účet 348-Dotácie	549	371
Účet 379-Iné záväzky	269	1 058
Účet 472-Záväzky so SF	1 651	1 200
Účet 475-Dlhodobé prijaté preddavky	121 160	120 660
Účet 479-Ostatné dlhodobé záväzky	0	0
<b>Spolu</b>	<b>235 409</b>	<b>242 327</b>

##### c) a d) záväzky

Druh záväzku	Stav na konci	
	bežného účt.obdobia	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	112 598	120 467
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>112 598</b>	<b>120 467</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	122 811	121 860
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>122 811</b>	<b>121 860</b>
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>235 409</b>	<b>242 327</b>

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účt.obdobia	<b>1 200</b>	<b>598</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	2 203	2 348
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 752	1 746
Stav k poslednému dňu účt.obdobia	<b>1 651</b>	<b>1 200</b>

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účt.obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účt.obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR		31.12.2017		216 050	0
Návratná finančná výpomoc	EUR		31.12.2016		0	160 000
Dlhodobý bankový úver						
<b>Spolu</b>					<b>216 050</b>	<b>160 000</b>

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

15. Významné položky výnosov budúcich období

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	748 539	717 011
Tržby za tovar		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	157
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>748 539</b>	<b>717 168</b>

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

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

Prehľad dotácií a grantov	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VÚC Bratislava	215 043	247 642
VÚC Trnava	70 311	55 118
Ministerstvo PSVaR	218 880	218 880
<b>Spolu</b>	<b>504 234</b>	<b>521 640</b>

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky v banke	8	19
Kurzové zisky	0	0
<b>Spolu</b>	<b>8</b>	<b>19</b>

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov za ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	41 683	46 020
Spotreba energií	96 902	80 684
Vedenie účtovníctva	21 600	22 920
Nájom priestorov kaštieľa a bungalovov	274 604	274 125
Stravovanie klientov	167 777	169 219
Pranie a žehlenie bielizne	89	4 174
Ostatné služby	51 282	52 833
Mzdové náklady	465 843	485 499
Zákonné sociálne poistenia a náklady	169 897	183 971

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

Organizácia v roku 2016 získala zdroje z podielu zaplatenej dane v sume 2.913,25€.

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

Názov položky	bežné účt.obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty	8	131
<b>Spolu</b>	<b>8</b>	<b>131</b>

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
Overenie účtovnej závierky	2 400
uistovacie audítorské služby okrem overenia ÚZ	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>2 400</b>

## V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

## VI. Ďalšie informácie

1. *Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky* - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

2. *Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia* - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

3. *Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe* - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

4. *Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky* - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.

5. *Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia* - Organizácia nemá náplň pre túto oblasť.