

**Výročná správa neziskovej organizácie
Seniormed, n. o.
za rok 2016**

Veľký Horeš, 30.06.2017

Predkladá: MUDr. Vojtech Czókoly

OBSAH:

1. Základné údaje	3
2. Orgány neziskovej organizácie v roku 2016:.....	3
3. Prehľad činností uskutočnených neziskovou organizáciou za rok 2016	4
4. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých.....	4
5. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke	5
6. Prehľad o peňažných príjmoch (výnosoch) a výdavkoch (nákladoch)	5
7. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby	7
8. Stav a pohyb majetku a záväzkov	8
9. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie.....	8
10. Záver.....	8
11. Účtovná závierka.....	10
12. Správa audítora o overení výročnej správy	16

1. Základné údaje

Nezisková organizácia Seniormed n. o. so sídlom: Veľký Horeš, 076 52 Veľký Horeš, IČO: 45737959 vznikla na základe rozhodnutia Okresného úradu v Košiciach, podľa zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov. Toto rozhodnutie nadobudlo právoplatnosť dňa 23.02.2012. Zakladateľom neziskovej organizácie je MUDr. Vojtech Czókoly.

Nezisková organizácia Seniormed n. o. bola zriadená za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb:

- a) poskytovanie zdravotnej starostlivosti – ošetrovateľskej starostlivosti a liečebnej rehabilitácie
- b) poskytovanie sociálnych služieb,
 - a. opatrovateľskej služby
 - b. humanitárnej starostlivosti
 - c. organizovanie spoločného stravovania
 - d. prepravnej služby
 - e. starostlivosti v zariadeniach sociálnych služieb
- c) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry, rekvalifikačné služby, organizovanie kurzov, školení, seminárov a konferencií
- d) realizácia publikačnej činnosti, vytváranie podmienok pre voľnočasovú činnosť všetkých vekových kategórií obyvateľstva
- e) spolupráca so štátnymi, samosprávnymi a cirkevnými inštitúciami, súkromným sektorom za účelom realizácie verejnoprospešných podujatí, projektov a cieľov
- f) vytváranie účinných prostriedkov na pomoc sociálne slabším, nezamestnaným a marginalizovaných skupinám obyvateľstva

2. Orgány neziskovej organizácie v roku 2016:

Riaditeľ: MUDr. Vojtech Czókoly, Mateja Bela 43, 077 01 Kráľovský Chlmec

Správna rada:

- Czókolyová Iveta, Mateja Bela 43, 077 01 Kráľovský Chlmec
- Czókoly vojtech, Mateja Bela 43, 077 01 Kráľovský Chlmec
- Hencelová Klára, Ing., Ruská 49, 076 77 Ruská

Dozorná rada (revízor): Mária Ignác, Veľké Slemence 54, 076 77

3. Prehľad činností uskutočnených neziskovou organizáciou za rok 2016

Nezisková organizácia v roku 2016 v rámci svojej činnosti sa zamerala najmä poskytovanie sociálnych služieb svojim klientom v zariadení pre seniorov, v špecializovanom zariadení, v zariadení opatrovateľskej služby a v dennom stacionári.

Organizácia mala v roku 2016 riadne zaregistrované sociálne služby:

Zariadenie	Počet klientov v roku 2016
Zariadenie pre seniorov	46
Zariadenie opatrovateľskej služby	14
Denný stacionár	1
Špecializované zariadenie	10

Nezisková organizácia k 31.12.2016 zamestnávala 119 zamestnancov.

4. Ročná účtovná závierka a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých

Nezisková organizácia účtuje v súlade s § 4 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v sústave podvojného účtovníctva z dôvodu prehľadného vedenia nákladov a výnosov súvisiacich s prevádzkou jednotlivých zariadení a neziskovej organizácie ako celku. Zároveň aj z dôvodu podania žiadosti o finančný príspevok na poskytnutie sociálnej služby podľa § 78a zákona č.448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č.455/1991 Z. z. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka predstavuje sústavu výstupných informácií z účtovníctva za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016. Účtovná závierka organizácie obsahuje:

- Výkaz ziskov a strát
- Súvaha
- Poznámky.

Tieto výkazy sú súčasťou podaného daňového priznania k dani z príjmov za rok 2016.

Prehľad základných údajov účtovnej závierky

Výnosy v Eur	Náklady v Eur	Hospodársky výsledok
552 855,47	553 155,48	-300,01

Prehľad stavu pohľadávok a záväzkov

Pohľadávky:	7 717,44 €
Záväzky	123 274,01 €

Prehľad stavu peňažných prostriedkov

Stav peňažných prostriedkov k 31.12.2016:

Pokladňa:	18 540,39 €
Bankový účet:	34 105,01 €

5. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

Audit sa vykonal v súlade s § 19 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 33 zákona č. 213/1997 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby. Správa audítora bola vydaná dňa 12. apríla 2017 a je zverejnená vo verejnej časti registra účtovných závierok.

6. Prehľad o peňažných príjmoch (výnosoch) a výdavkoch (nákladoch)

Príjmy (výnosy) v roku 2016:

Výnosy 2016	Suma (v eur)
Úhrady od klientov	204 252,26
Dotácie	338 200,42
Príjmy z podielu zaplatenej dane z príjmu	4645,67
Dary	2794
Kreditné úroky	12,87

Neziskovej organizácii bola v roku 2016 poskytnutá dotácia na činnosť zariadenia z rôznych zdrojov v celkovej výške 338 200,42 eur.

Od Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Trebišov získala organizácia na podporu zamestnávania dotáciu v sume 8129,43 €. Dotácia z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky na činnosť zariadenia pre seniorov, zariadenia opatrovateľskej služby a denného stacionára bola vo výške 173 472 €, z toho sa vrátilo 54 515,37 € z dôvodu neobsadených miest. Dotácia od Košického samosprávneho kraja na činnosť špecializovaného zariadenia bola za rok 2016 vo výške 75 562,98 €. Organizácia prijala prostriedky od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky v rámci národného projektu Podpora opatrovateľskej služby v sume 135 551,38 €.

Organizácia mala vlastné príjmy za poskytnutie zdravotnej starostlivosti a sociálnych služieb vo výške 204 252,26 €. Kreditné úroky predstavovali 12,87 €. Prijaté dary boli v roku 2016 v sume 2794 €. Príjmy z podielu zaplatenej dane z príjmu predstavovali v roku 2016 sumu 4645,67 € a boli prevedené na prečerpanie do roku 2017 v plnej výške.

V roku 2016 sa vyčerpali a do výnosov preniesli príjmy z podielu zaplatenej dane z príjmu prijaté v roku 2015 vo výške 7595,92 eur.

Výdavky (náklady) v roku 2016

Náklady 2016	Suma (v eur)
Materiál	122 676,44
Energie	19 194,16
Opravy a udržiavanie	7991,32
Cestovné	172,85
Služby	118 246,79
Mzdové náklady	216 311,94
Poistné na SP a ZP hradené zamestnávateľom	66 334,81
Zákonné sociálne náklady	1115,58
Daň z nehnuteľností	455,95
Ostatné dane a poplatky	88,50
Zmluvné pokuty	33,94
Odpisy	115
Daň z úroku	2,2
Ostatné náklady	416

Nezisková organizácia mala v roku 2016 výdavky na spotrebný materiál, ako napr. čistiace prostriedky, potraviny, zdravotnícke potreby, kancelárske potreby a krátkodobý majetok, vo výške 122 676,44 €. Na energie sa použila suma 19 194,16 €. Náklady na opravu a udržiavanie majetku organizácie boli vo výške 7991,32 €.

Výdavky na služby, ktoré zahŕňali nájom, zdravotnícke služby, spracovanie účtovníctva, poštovné, mobilné služby a iné, boli vo výške 118 246,79 €. Cestovné za rok 2016 bolo vo výške 172,85 €. V príslušnom roku organizácia použila na hrubé mzdy (čisté mzdy, daň za zamestnancov a odvody hradené zamestnancami) peňažné prostriedky vo výške 216 311,94 €, odvody hradené zamestnávateľom za zamestnancov boli vo výške 66 334,81 € a náhrady za nemoc platené zamestnávateľom a za BOZP 1115,58 €.

Daň z nehnuteľností bola vo výške 455,95 € a ostatné dane poplatky 88,50 €. Organizácia ďalej zaplatila daň z úroku 2,20 € a poplatky za omeškané platby 33,94 €. Ostatné náklady ako bankové poplatky, poisťné a iné boli vo výške 416 €. Odpisy nakúpeného dlhodobého majetku za rok 2016 predstavovali sumu 115 €.

7. Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby

Nezisková organizácia poskytovala sociálne služby v štyroch zariadeniach. Ekonomické náklady na jedného klienta v jednotlivých zariadeniach v roku 2016 predstavovali:

Zariadenie pre seniorov

EON na 1 klienta/rok = 7130,44 eur

Zariadenie opatrovateľskej služby

EON na 1 klienta/rok = 8694,45 eur

Denný stacionár

EON na 1 klienta/rok = 2211,48 eur

Špecializované zariadenie

EON na 1 klienta/rok = 12 159,79 eur

8. Stav a pohyb majetku a záväzkov

A K T Í V A k 31.12.2016

A.NEOBEŽNÝ MAJETOK	8 139,80 EUR
B.OBEŽNÝ MAJETOK	60 362,84 EUR
krátkodobé pohľadávky	7 717,44 EUR
pokladnica	18 540,39 EUR
bankové účty	34 105,01 EUR
C.ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	74 241,38 EUR
 MAJETOK SPOLU:	 142 744,02 EUR

P A S Í V A k 31.12.2016

A. VLASTÉ ZDROJE KRYTA MAJETKU	1 073,52 EUR
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU	135 553,39 EUR
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	6 117,11 EUR
 VLASTÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE KRYTA MAJETKU	 142 744,02 EUR

9. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie

Správna rada Seniormed n. o. v priebehu roka 2016 nevykonala ani sa neuzniesla na žiadnych zmenách v štatúte ani zložení orgánov neziskovej organizácie.

10.Záver

Nezisková organizácia Seniormed, n. o. vznikla za účelom poskytovania verejnoprospešných služieb zameraných najmä na poskytovanie sociálnych služieb. Jej činnosť v roku 2016 spočívala v poskytovaní sociálnych služieb pre viac než 70 klientov v štyroch zariadeniach.

Táto výročná správa bola prerokovaná správnou radou. Výročná správa bude umiestnená v centrálnom registri účtovných závierok, v mieste sídla neziskovej organizácie a na webovej stránke www.seniormed.sk.

Ekonomicky oprávnené náklady na jedného prijímateľa sociálnej služby za rok 2016

Zariadenie pre seniorov

EON na 1 klienta/rok = 7130,44 eur

Zariadenie opatrovateľskej služby

EON na 1 klienta/rok = 8694,45 eur

Denný stacionár

EON na 1 klienta/rok = 2211,48 eur

Špecializované zariadenie

EON na 1 klienta/rok = 12 159,79 eur

K 31.12.2016 mala organizácia zostatok na bankovom účte 34 105,01 € a v pokladnici 18 540,39 €.

Organizácia za rok 2016 podala daňové priznanie a odovzdala účtovnú závierku v súlade so zákonom.

V roku 2016 sa neuskutočnili žiadne zmeny v zložení orgánov neziskovej organizácie.

Audit sa vykonal v súlade s § 19 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 33 zákona č. 213/1997 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

Nezisková organizácia nadobudla v roku 2016 dlhodobý majetok

MUDr. Vojtech Czókoly
štatutár organizácie

11. Účtovná závierka

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO

4 5 7 3 7 9 5 9

SID

Strana aktiv	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
*	b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021	001	8254,80	115,00	8139,80	
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti (012-072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Openité práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	8254,80	115,00	8139,80	
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné hrudelné veci a súbory hrudelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	8254,80	115,00	8139,80	
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľská osky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ďalšie zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (096 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (068 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 4 5 7 3 7 9 5 9 SID

Strana aktiv	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	80362,84		60062,84	115077,49
1. Zásoby r. 031 až r. 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 právadzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	7717,44		7717,44	7638,43
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		17,69
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	7717,44		7717,44	7820,74
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	52645,40		52645,40	107439,06
Pokladnica (211 + 213)	052	18540,39	x	18540,39	1748,86
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	34105,01	x	34105,01	105860,20
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	74241,38		74241,38	
1. Náklady budúcich období (381)	058				
Príjmy budúcich období (385)	059	74241,38		74241,38	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	142859,02	116,00	142744,02	115077,49

Súvaha (Úč. NUJ 1-01)

IČO 4 5 7 3 7 9 5 9

SID

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062 + r. 065 + r. 072 + r. 073	061	1073,52	1373,53
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062		
Základné imanie (411)	063		
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 r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nervypriradený výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	072	1373,53	-1966,37
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-300,01	3368,90
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	135553,39	104836,60
1. Rezervy r. 076 až r. 078	076	12279,38	1476,67
Rezervy zákonné (451AU)	076		
Ostatné rezervy (458AU)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AU + 458AU)	078	12279,38	1476,67
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079		
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080		
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AU)	082		
Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AU + 479 AU)	086		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	123274,01	103159,93
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	14698,67	17030,68
Záväzky voči zamestnancom (331 + 333)	089	28498,91	4210,37
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	12471,74	2479,60
Danové záväzky (341 až 345)	091	2876,65	
Záväzky z pôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	23027,37	42346,84
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a väľadov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094	819,38	819,38
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AU + 474 AU + 479 AU)	096	35881,29	35270,97
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AU)	098		
Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AU)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 246)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	6117,11	9057,36
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	6117,11	9057,36
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	142744,02	115077,49

Výkaz ziskov a strát (Úč. NUJ 2-01)

IČO 4 5 7 3 7 9 5 9 / SID

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	122678,64		122678,64	152814,08
502	Spotreba energie	02	19194,16		19194,16	16110,01
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	7991,32		7991,32	
512	Cestovné	05	172,85		172,85	
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	118246,79		118246,79	36663,21
521	Mzdové náklady	08	216311,94		216311,94	68730,31
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	66334,81		66334,81	19907,43
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	1115,58		1115,58	327,09
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	455,95		455,95	911,90
538	Ostatné dane a poplatky	15	66,50		66,50	32,24
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odplácanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	33,94		33,94	28,12
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobné náklady	22				
548	Marža a škody	23				145,87
549	Iné ostatné náklady	24	416,00		416,00	132,91
551	Opisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	115,00		115,00	
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 preceňovanie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zaúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				0,01
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
566	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatanej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	553155,48		553155,48	297802,16

Výkaz ziskov a strát (Úč. NUJ 2-01)

IČO 4 5 7 3 7 9 5 9 / SID

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nazdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	30				
602	Tržby z predaja služieb	40	204252,28		204252,28	137807,09
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	12,87		12,87	16,08
645	Kurzové zisky	54				
646	Príjaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57	2794,00		2794,00	12234,21
649	Iné ostatné výnosy	58				
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	Príjaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Príjaté príspevky od iných organizácií	68				1761,00
663	Príjaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Príjaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	7595,92		7595,92	
667	Príjaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	338200,42		338200,42	149365,63
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	552855,47		552855,47	301174,01
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-300,01		-300,01	3371,83
691	Daň z príjmov	76	2,20		2,20	2,93
695	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-302,21		-302,21	3368,90

Príloha k Úč. NÚJ 3 - 01

IČO 45737959 DIČ 2020072222

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: SENIORMED n.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Veľký Horeš 2, 076 52 Veľký Horeš

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zmysle zákona č. 578/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov nadzornosti na zákon č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách a o zmene a doplnení niektorých zákonov, a to:

- ošetrovateľskej starostlivosti a liečebnej rehabilitácie

Poskytovanie sociálnych služieb v zmysle zákona č. 195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov, a to:

- ošetrovateľskej služby
- humanitárnej starostlivosti
- organizovanie spoločného stravovania
- prepravej služby
- starostlivosti v zariadeniach sociálnych služieb

Vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry, rekreačné služby, organizovanie kurzov, školení, seminárov a konferencií

Realizácia publikačnej činnosti, vytváranie podmienok pre voľnočasovú činnosť vlastných vekových kategórií obyvateľstva

Spolupráca so štátnymi, samosprávnymi a cirkevnými inštitúciami, súkromným sektorom za účelom realizácie verejnoprospešných podujatí, projektov a cieľov

Obstarávanie účinných prostriedkov na pomoc sociálne slabším, nezamestnaným a marginalizovaným

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 31.03.2016

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Jedna
☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie
- ☐ doženie
- ☐ polymatie
- ☐ zmena právnej formy
- ☐ začiatok likvidácie
- ☐ koniec likvidácie
- ☐ vyhlásenie konkurzu
- ☐ pušenie konkurzu

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd.
Právnymi zriaďovacími počet zamestnancov počas účtovného obdobia	45	

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

III.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ☒

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Čl. VII Ostatné informácie

Seniormed, n.o., Vel'ký Horeš2, 076 52 Vel'ký Horeš, IČO: 45737959

12. Správa auditora o overení výročnéj správy

Ing. Slávka Molčanyiová, PhD. CERTIFIKOVANÝ AUDÍTOR

číslo licencie UDVA 991

072 36 Klokočov 45

**DODATOK SPRÁVY
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

o audite účtovníctva a účtovnej závierky
za účtovné obdobie 2016

Účtovná jednotka

Seniormed n. o.

Veľký Horeš 2, 076 52 Veľký Horeš

júl 2017

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre vedenie a správnu radu
Seniormed n. o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. 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“)

- I. Overila som účtovnú závierku Seniormed n. o. k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 10 - 15 priloženej výročnej správy, ku ktorej som dňa 12. apríla 2017 vydala správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Seniormed, n. o., Veľký Horeš 2, 076 52 Veľký Horeš, IČO: 457 379 59, 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** neziskovej organizácie Seniormed, 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 neziskovej organizácie som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. 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 som 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 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 neziskovú organizáciu 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. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu, alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo 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 uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho :

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu, alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie, ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie, alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 spochybniť schopnosť nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor.

Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti, alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- 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.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

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

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

Posúdila som, či výročná správa neziskovej organizácie Seniormed, n. o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- 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.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostala po dátume vydania správy audítora.

V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

V Klokočove, 13. júl 2017

Ing. Slávka Molčanyiová, PhD.
zodpovedný audítor
číslo licencie UDVA 991
072 36 Klokočov 45

