

Poznámky

k 31.12.2017.....

(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobieod mesiac rok
0 1 2 0 1 7do mesiac rok
1 2 2 0 1 7Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobieod mesiac rok
0 1 2 0 1 8do mesiac rok
1 2 2 0 1 8

Účtovná závierka:

☒

riadna

☐

mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

4 5 7 4 7 8 3 1

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 0 1 6 2 7 1 5

Názov účtovnej jednotky

V I T A L A S I S T , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

S o l i v a r s k á 4 1

PSČ

0 8 0 0 1

Názov obce

P r e š o v

Číslo telefónu

0 9 0 8 / 9 7 7 9 0 2

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 6.4.2018

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:

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

.....PhDr. Anna Brodanská.....

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:29.09.2015.....

2. **Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Anna Brodanská	štatutár	

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

...Ostatná sociálna starostlivosť bez ubytovania i.n.....

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

...žiadna.....

4. **Počet zamestnancov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	56	41
z toho počet vedúcich zamestnancov	-	-
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	-	-
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	3	3

5. **Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:**

Štatutárny orgán: Riaditeľ - PhDr. Anna Brodanská

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. **Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☐ áno ☒ nie

Účtovná jednotka nespĺňa predpoklad nepretržite pokračovať vo svojej činnosti z dôvodu, že bola dňa 16.7.2016 zrušená a momentálne je v procese likvidácie. K zrušeniu jednotky došlo z dôvodu nesplnenia si povinnosti v zmysle §34 ods. 3 Zákona č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby - do zákonom stanoveného termínu nebola výročná správa neziskovej organizácie za rok 2015 uložená do verejnej časti registra účtovných závierok.

2. **Zmeny účtovných zásad a metód:**

Účtovná jednotka v bežnom roku nemenila štruktúru účtovnej závierky. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa zásada vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov.

3. **Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - nevlastní

- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nevlastní
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevlastní
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - nevlastní
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nevlastní
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nevlastní
- g) dlhodobý finančný majetok -nevlastní
- h) zásoby obstarané kúpou - nevlastní
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - nevytvorené
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - nevlastní
- k) pohľadávky - pri ich vzniku menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok - menovitou hodnotou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív - vykazuje sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - pri ich vzniku menovitou hodnotou
- o) časové rozlíšenie na strane pasív - vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- p) deriváty - nevlastní
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nevlastní

4. **Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku**
- nevlastní žiadny a preto netvorí odpisový plán

5. **Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku**
.....

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. **Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie**
- žiadny
2. **Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**
- nevlastní
3. **Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**
- žiadne
4. **Štruktúra dlhodobého finančného majetku**
- nevlastní
5. **Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania**
- netvorené / nevlastní
6. **Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku**
- nevlastní
7. **Prehľad opravných položiek k zásobám - netvorené**

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

Organizácia má len pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť - Dotácie z MPSVaR na opatrovateľskú činnosť vo výške 54.754 €, t.j. na mzdové náklady a odvody z miezd za obdobie 11 - 12/2017.

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam
- opravné položky k pohľadávkam neboli vytvorené

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	54754	50190
Pohľadávky po lehote splatnosti	-	-
Pohľadávky spolu	54754	50190

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					

Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 422	- 4382			- 4804
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 4381	2539		- 4381	2539
Spolu	- 4803	- 1843		- 4381	- 2265

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	- 4381
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	- 4381
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 zákonných rezerv	3899	853	3899		853
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	3899	853	3899		853
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	1140	2250	1140		2250
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	1140	2250	1140		2250

Rezervy spolu	5039	3103	5039		3103
---------------	------	------	------	--	------

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	1102	5879	6633	348
Účet 379 - Iné záväzky	13	2200	2163	50

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	36744	46813
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé záväzky spolu	36744	46813
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1437	656
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1437	656
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	38181	47469

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	656	-
Tvorba na ťarchu nákladov	1486	984
Tvorba zo zisku	-	-
Čerpanie	705	328
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1437	656

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 účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc					19471	5000
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					19471	5000

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-

15. Významné položky výnosov budúcich období - žiadne

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - žiadne / nevlastní

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

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar - žiadne

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	1221	507
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy		
Príspevky od fyzických osôb	134281	68306
Ročné zúčtovanie ZP	3188	-

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácie - MPSVaR	325985
Dotácia - mesto Prešov	2000

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov - žiadne

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	17279	6714
Osobitné náklady - Mzdové náklady a ZSP a SP + ZSN	383997	251362
Iné ostatné náklady - Repre + daň z MV	1464	1332
Spotreba materiálu - drobné nákupy	1433	2822
Cestovné náklady	59968	35900

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

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové poplatky	1319	827

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	500
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	500

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky: Účtovná jednotka v sledovanom období na podsúvahových účtoch neúčtovala.

VI. Ďalšie informácie

Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka dňom jej zostavenia

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nedošlo ku žiadnym skutočnostiam, ktoré by neboli podchytené v účtovníctve.