

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

31. 12. 2017

---

**SENIOR – geriatrické centrum n. o.**  
Duklianských hrdinov 34  
901 01 Malacky

---

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Zakladateľovi a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o.

### SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie SENIOR – geriatrické centrum n. o. („Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, 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 2017 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.

#### 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 PRÁVNÝCH 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 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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 zvierky.

Bratislava, 26. marca 2018

**D. P. F., spol. s r. o.**  
Černicová 6, 831 01 Bratislava  
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu  
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B



**Ing. Marcel Petras**  
Štatutárny audítor  
Licencia SKAU č. 869

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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 2 0 2 1 7 2 1 3 2 8	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
IČO 3 6 0 7 6 9 8 8	<input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Za obdobie
SID SK NACE 8 7 . 1 0 . 0		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6

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

SENIOR - geriatrické centrum n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica  
D u k l i a n s k y c h h r d i n o v      Číslo  
3 4

PSČ      Obec  
9 0 1 0 1      M a l a c k y

Číslo telefónu      Číslo faxu  
0 3 4 / 2 8 2 9 1 3 6      0 3 4 / 2 8 2 9 1 2 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 6 . 0 3 . 2 0 1 8

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za vedenie  
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby  
zodpovednej za zostavenie  
účtovnej závierky:

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. . 2 0

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. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>		<b>001</b>	93453,91	75548,24	17905,67	4679,09
<b>1.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>	<b>002</b>	30807,47	30807,47	0,00	0,00
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	30807,47	30807,47	0,00	0,00
	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	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 (051-095AÚ)	008				
<b>2.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	62646,44	44740,77	17905,67	4679,09
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	43754,77	42376,77	1378,00	4679,09
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	18891,67	2364,00	16527,67	
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné 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 preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	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>	62724,49		62724,49	50151,01
<b>1. Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	40,17		40,17	63,12
Materiál (112 + 119) - 191	031	40,17		40,17	63,12
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 - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
<b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	45869,87		45869,87	44666,57
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	40758,62		40758,62	42992,57
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	4968,77		4968,77	1674,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		0,00
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	142,48		142,48	
<b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	16814,45		16814,45	5421,32
Pokladnica (211 + 213)	052	2977,93	x	2977,93	2683,00
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	13836,52	x	13836,52	2738,32
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>	<b>057</b>	6907,94		6907,94	2320,95
<b>1. Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	2318,34		2318,34	981,44
Príjmy budúcich období (385)	059	4589,60		4589,60	1339,51
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>	<b>060</b>	163086,34	75548,24	87538,10	57151,05

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
<b>A. VLASTNE ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b> r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	<b>061</b>	-13963,56	-31551,21
<b>1. Imanie a peňažné fondy</b> r. 063 až r. 067	<b>062</b>	331,93	331,93
Základné imanie (411)	063	331,93	331,93
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. Fondy tvorené zo zisku</b> r. 069 až r. 071	<b>068</b>	28319,40	28319,40
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071	28319,40	28319,40
<b>3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>072</b>	-60202,54	-154140,98
<b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b>	<b>073</b>	17587,65	93938,44
<b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	<b>074</b>	100978,90	85665,86
<b>1. Rezervy</b> r. 076 až r. 078	<b>075</b>	17721,82	18402,11
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	17721,82	18402,11
<b>2. Dlhodobé záväzky</b> r. 080 až r. 086	<b>079</b>	12927,94	2822,60
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	3236,38	2822,60
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	9691,56	
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		0,00
<b>3. Krátkodobé záväzky</b> r. 088 až r. 096	<b>087</b>	70329,14	57823,58
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	33430,45	27749,39
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	16076,73	15577,15
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	10038,38	9828,28
Daňové záväzky (341 až 345)	091	2279,13	2000,94
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092	4586,72	2640,52
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	3917,73	27,30
<b>4. Bankové výpomoci a pôžičky</b> r. 098 až r. 100	<b>097</b>	0,00	6617,57
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	0,00	6617,57
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 102 a r. 103	<b>101</b>	522,76	3036,40
<b>1. Výdavky budúcich období</b> (383)	<b>102</b>	522,76	567,24
Výnosy budúcich období (384)	103	0,00	2469,16
<b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> r.061+ r.074 + r.101	<b>104</b>	87538,10	57151,05

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	103992,66		103992,66	89178,55
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	6679,99		6679,99	6728,52
512	Cestovné	05				140,03
513	Náklady na reprezentáciu	06	999,46		999,46	1062,70
518	Ostatné služby	07	121178,37		121178,37	120643,51
521	Mzdové náklady	08	265798,38		265798,38	260887,68
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	90113,87		90113,87	87239,96
525	Ostatné sociálne poistenie	10	1613,73		1613,73	1453,10
527	Zákonné sociálne náklady	11	14771,45		14771,45	14415,14
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	564,40		564,40	212,46
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				9,58
543	Odpísanie pohľadávky	18				10,46
544	Úroky	19	339,56		339,56	80,26
545	Kurzové straty	20				0,00
546	Dary	21	77306,72		77306,72	0,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3554,18		3554,18	2295,18
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	5665,09		5665,09	3664,08
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>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>		<b>692577,86</b>	<b>588021,21</b>

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	436024,05	18,00	436042,05	444772,25
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				1,76
645	Kurzové zisky	54	2,67		2,67	0,01
646	Prijaté dary	55	4558,16		4558,16	59158,80
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	309,46		309,46	367,54
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		900,00	900,00	
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	139394,89		139394,89	45696,96
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	129151,06		129151,06	131974,62
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>709440,29</b>	<b>918,00</b>	<b>710358,29</b>	<b>681971,94</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>16862,43</b>	<b>918,00</b>	<b>17780,43</b>	<b>93950,73</b>
591	Daň z príjmov	76		192,78	192,78	12,29
595	Dodatčné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>16862,43</b>	<b>725,22</b>	<b>17587,65</b>	<b>93938,44</b>

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

## Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2017

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1. Základné informácie o Organizácii:

<b>Názov organizácie</b>	SENIOR - geriatrické centrum n. o.
<b>Sídlo organizácie</b>	Duklianskych hrdinov 34, 901 01 Malacky, Slovenská republika
<b>Štátny orgán</b>	Okresný úrad Bratislava
<b>IČO</b>	36076988
<b>Dátum vzniku</b>	19.12.2002
<b>Dátum zániku</b>	

Nezisková organizácia SENIOR – geriatrické centrum n. o. (ďalej len Organizácia) bola založená 25. 11 2002 a je registrovaná v Registri neziskových organizácií Krajského úradu v Bratislave číslo OVVS-780/69/2002 NO.

**Zakladatelia (Právnické osoby) :** Právnické osoby pre danú neziskovú organizáciu nie sú zadané.

**Zakladatelia (Fyzické osoby):** MUDr. Radoslav Bardún, Muškátová 3803/27, 902 01 Pezinok, Slovenská republika

**Štatutárny orgán:** **riaditeľ** od 31.8.2004  
Mgr. František Maják, L.Novomeského 2698/13, 902 01 Pezinok, Slovenská republika

#### 2. Hlavnými činnosťami Organizácie sú najmä tieto všeobecne prospešné služby:

##### Druh všeobecne prospešných služieb:

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti podľa osobitného zákona.

- Domov sociálnych služieb, v rámci ktorého sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, alebo fyzickej osobe ktorá je nevidiaca, alebo prakticky nevidiaca.  
V domove sociálnych služieb sa poskytuje:
  - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
  - sociálne poradenstvo
  - sociálna rehabilitácia
  - ošetrovateľská starostlivosť
  - ubytovanie
  - stravovanie
  - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
  - osobné vybavenie
  - pracovná terapia
  - záujmová činnosť
  - úschova cenných vecí
- Zariadenie opatrovateľskej služby, v rámci ktorého sa poskytuje sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu.  
V zariadení opatrovateľskej služby sa poskytuje:
  - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
  - sociálne poradenstvo
  - sociálna rehabilitácia
  - ošetrovateľská starostlivosť
  - ubytovanie
  - stravovanie
  - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
  - úschova cenných vecí
- Požičiavanie pomôcok.
- Špecializované zariadenie - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, má zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, pervazívna vývinová porucha, skléroza multiplex, schizofrénia, demencia rôzneho typu etiológie, hluchoslepota, AIDS alebo organický psychosyndróm ťažkého stupňa, a to:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- ubytovanie,
- stravovanie,
- upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
- osobné vybavenie,
- zabezpečenie pracovnej terapie a záujmovej činnosti,
- utváranie podmienok na úschovu cenných vecí,
- ošetrovateľská starostlivosť.

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti podľa osobitného zákona:

- **prevádzkovanie ambulantnej starostlivosti - poliklinika**
  - ambulancie v odboroch:
    - všeobecné lekárstvo
    - vnútorné lekárstvo
    - geriatria
    - fyziatria
    - balneológia a liečebná rehabilitácia
- **zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch:**
  - fyziatria
  - balneológia a liečebná rehabilitácia
- **Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti.**

### 3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26,1	28,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	29	31
počet vedúcich zamestnancov	2	2

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Organizácia nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Organizácie k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

### 6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Organizácie k 31. decembru 2016 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená správnou radou Organizácie dňa 30. 3. 2017.

## B. NFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

### Správna rada

Funkcia	Meno
Predseda	Ing. Peter Kalenčík
Člen	MUDr. Radoslav Bardún
Člen	Ing. Róbert Veselka

Poznámky Úč. NÚJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

**Dozorná rada**

Funkcia	Meno
Člen	Ing. Jozef Gavlas
Člen	MUDr. Róbert Vetrák
Člen	Mgr. Mária Kičinková
Riaditeľ:	Mgr. František Maják

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH, ZAKLADATEĽOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov Organizácie je nasledujúca:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
MUDr. Radoslav Bardún - zakladateľ	332	100	100
<b>Spolu</b>	<b>332</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Organizácia sa nezahŕňa do konsolidovaného celku, ktorý by mal zákonnú povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Organizácie (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

**(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a organizácia má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.4000 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Zriaďovacie náklady	5	lineárna	20
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	rôzna	mesačná

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40 rokov	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Drobný dlh. hmotný majetok do 1700 €	rôzna	jednorazový odpis	100

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

**(f) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Poznámky Úč. NUI 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

**(h) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**(i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**(j) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(l) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**(m) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(o) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**(p) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Organizácia účtuje aj o výnosoch za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorej odberateľom sú najmä zdravotné poisťovne. Vzhľadom na špecifickosť daného sektora, účtovná jednotka účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka o odhade výnosov, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia, ale budú predmetom fakturácie až po dni

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na uvedené, účtovná jednotka na základe kvalifikovaného odhadu a historických skúseností podložených analýzou vývoja uhradených nadlimitných výkonov, vo výnosoch daného obdobia zobrazuje aj odhadované výnosy vznikajúce z titulu poskytnutia nutnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti nad rámec zmluvne stanovených limitov s odberateľmi. V prípade, že po ročnom zúčtovaní vznikne rozdiel medzi výnosom účtovaným na základe odhadu v danom období (a zdaneným daňou z príjmu právnických osôb ) a odberateľom akceptovanou sumou pohľadávky (výnosu), ktorá bude uhradená, tento rozdiel sa účtuje ako výnos v nasledujúcom období, prípadne prostredníctvom odpisu pohľadávky do nákladov. Odpis nadlimitov evidovaných ako odhadované výnosy voči poisťovniam, ktoré neboli v minulosti predmetom fakturácie na odberateľov, ale časovo a vecne súviseli s obdobím, v ktorom boli vykázané a zdanené, nie je chápaný ako odpis pohľadávok v zmysle platného zákona o dani z príjmov, ale predstavuje storno/úpravu/ zníženie odhadovaných výnosov v období, kedy bude účtovná jednotka písomne informovaná o skutočnej výške úhrady nadlimitných výkonov.

## **F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

### **1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledovnej tabuľke Prehľad o pohybe majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

*SENIOR - geriatrické centrum n.o.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
*31.12.2017*

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
<b>Prvotné ocenenie</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	44 244	0	0	0	0	0	0	<b>44 244</b>
Prírastky	0	0	0	18 892	0	0	0	0	0	<b>18 892</b>
Úbytky	0		489	0	0	0	0		0	<b>489</b>
Presuny	0	0	0		0	0		0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	43 755	18 892	0	0	0	0	0	<b>62 647</b>
<b>Oprávky</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	39 564	0	0	0	0	0	0	<b>39 564</b>
Prírastky	0	0	3 302	2 364	0	0	0	0	0	<b>5 666</b>
Úbytky	0	0	489	0	0	0	0	0	0	<b>489</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	42 377	2 364	0	0	0	0	0	<b>44 741</b>
<b>Opravné položky</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Zostatková hodnota</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	4 680	0	0	0	0	0	0	<b>4 680</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	1 378	16 528	0	0	0	0	0	<b>17 906</b>

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

*SENIOR - geriatrické centrum n.o.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
*31.12.2016*

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
<b>Prvotné ocenenie</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	64 543	0	0	0	0	0	0	<b>64 543</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	18 458	0	0	0	0	0	0	<b>18 458</b>
Presuny	0	0	-1 841	0	0	0	0	0	0	<b>-1 841</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	44 244	0	0	0	0	0	0	<b>44 244</b>
<b>Oprávky</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	56 200	0	0	0	0	0	0	<b>56 200</b>
Prírastky	0	0	1 823	0	0	0	0	0	0	<b>1 823</b>
Úbytky	0	0	18 459	0	0	0	0	0	0	<b>18 459</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	39 564	0	0	0	0	0	0	<b>39 564</b>
<b>Opravné položky</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Zostatková hodnota</b>										
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	8 343	0	0	0	0	0	0	<b>8 343</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	4 680	0	0	0	0	0	0	<b>4 680</b>

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

SENIOR - geriatrické centrum n.o.  
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku  
31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	30 807	0	0	0	0	0	<b>30 807</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	30 807	0	0	0	0	0	<b>30 807</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	30 807	0	0	0	0	0	<b>30 807</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	30 807	0	0	0	0	0	<b>30 807</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

SENIOR - geriatrické centrum n.o.  
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku  
31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	28 966	0	0	0	0	0	<b>28 966</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Presuny	0	1 841	0	0	0	0	0	<b>1 841</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	30 807	0	0	0	0	0	<b>30 807</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	28 966	0	0	0	0	0	<b>28 966</b>
Prírastky	0	1 841	0	0	0	0	0	<b>1 841</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	30 807	0	0	0	0	0	<b>30 807</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>

Poznámky Úč. NUJ 3-01
-----------------------

IČO: 36076988
---------------

DIČ: 2021721328
-----------------

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Organizácia neevидуje dlhodobý finančný majetok.

## 3. Zásoby

Organizácia eviduje zásoby z titulu nespotrebovaných pohonných látok vo výške 40 eur.  
Organizácia netvorila opravnú položku k zásobám.

## 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 31. 12. 2016 €	Tvorba (zvýšenie) €	Zníženie (použitie) €	Zrušenie (rozpustenie) €	Stav k 31. 12. 2017 €
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	k 31. 12. 2017 €	k 31. 12. 2016 €
Pohľadávky v lehote splatnosti	42 571	43 052
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 299	1 615
<b>Spolu</b>	<b>45 870</b>	<b>44 667</b>

Organizácia v priebehu roka 2006 rozšírila predmet činnosti o poskytovanie služieb v oblasti zdravotníctva, z uvedených činností vznikajú pohľadávky najmä voči zdravotným poisťovniam, ktoré sú uhrádzané v zmysle uzatvorených zmlúv o poskytovaní zdravotnej starostlivosti.

Štruktúra pohľadávok z obchodného styku podľa jednotlivých dlžníkov je nasledovná:

	k 31. 12. 2017 €	k 31. 12. 2016 €
Pohľadávky - klienti (sociálna starostlivosť)	7 421	4 068
Všeobecná ZP	28 854	33 057
Dôvera	5 312	5 738
Union	1 400	954
ostatné ZP	0	0
Iné pohľadávky (prenájmy, poskyt.zálohy)	2 883	850
<b>Spolu</b>	<b>45 870</b>	<b>44 667</b>

## 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné poukážky v nominálnej hodnote 3,80 €(k 31.12.2017 stav 402 ks) a účty v bankách. Účtami v bankách môže organizácia voľne disponovať.

## 6. Krátkodobý finančný majetok

Organizácia nevykazuje finančný majetok.

## 7. Časové rozlíšenie

Položky časového rozlíšenia sú nasledovné:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
<b>Náklady budúcich období:</b>		
nájomné priestorov	460	0
telefónne poplatky	35	21
poistene majetku, iné	1 823	960
<b>Príjmy budúcich období:</b>		
zdravotné výkony	4 590	1 340
<b>Spolu</b>	<b>6 908</b>	<b>2 321</b>

V rámci príjmov budúcich období sú vykázané výnosy fakturované v nasledujúcich účtovných obdobiach, voči zdravotným poisťovniam, na základe poskytnutej zdravotnej starostlivosti, ktorá bola poskytnutá vo vykazovanom období.

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2017
	€	€	€	€	€
<b>Ostatné rezervy</b>					
Mzdy za dovolenku, ZŤP	13 614	13 533	12 804	810	13 533
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	3 000	3 000	3 000	0	3 000
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Odstupné pracovníkom	0	0	0	0	0
Služby-na základe zmluvy (nájom)	0	0	0	0	0
iné-audit, zverejnenie ÚZ	1 788	1 189	1 788	0	1 189
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>18 402</b>	<b>17 722</b>	<b>17 592</b>	<b>810</b>	<b>17 722</b>
<b>Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos</b>	<b>18 402</b>	<b>17 722</b>	<b>17 592</b>	<b>810</b>	<b>17 722</b>

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
Závazky po lehote splatnosti	7 574	9 485
Závazky do lehoty splatnosti	25 857	18 265
<b>Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku</b>	<b>33 431</b>	<b>27 750</b>

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč. NUJ 3-01
-----------------------

IČO: 36076988
---------------

DIC: 2021721328
-----------------

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
<b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:</b>		
Závazky z obchodného styku	33 431	27 750
Závazky voči zamestnancom	16 077	15 577
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	10 038	9 828
Daňové záväzky	2 279	2 001
Závazky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	4 587	2 641
Ostatné záväzky	3 918	27
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>70 330</b>	<b>57 824</b>
<b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:</b>		
Závazky zo sociálneho fondu	3 236	2 823
Závazky z nájmu	9 692	0
<b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>12 928</b>	<b>2 823</b>

#### 4. Bankové výpomoci a pôžičky

Organizácia vykazuje debetné zostatky na účtoch krátkodobých finančných výpomocí v nasledovnej štruktúre:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
Bežné bankové úvery	0	6 618
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>6 618</b>

#### 5. Odložený daňový záväzok

Organizácia neúčtuje o odložených daniach.

#### 6. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
	€	€
Stav k 1. januáru	2 823	2 597
Tvorba na ťarchu nákladov	2 273	2 273
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-1 860	-2 047
<b>Stav k 31. decembru</b>	<b>3 236</b>	<b>2 823</b>

#### 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč. NUJ 3-01
-----------------------

IČO: 36076988
---------------

DIČ: 2021721328
-----------------

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
Výdavky budúcich období - ZP neuznané výkony	523	567
Výnosy budúcich období - dotácie na majetok	0	2 469
<b>Spolu</b>	<b>523</b>	<b>3 036</b>

8. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

Závazok	K 31.12.2016	Istina	Finančný náklad	K 31.12.2017
<b>Celková suma dohodnutých platieb</b>	<b>0</b>	<b>13 333</b>	<b>824</b>	<b>14 157</b>
do jedného roka vrátane	0	3 642	395	4 037
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0	9 691	429	10 120
viac ako päť rokov	0	0	0	0

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Klienti, poisťovne		Iné podnik.aktivity		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
	€	€	€	€	€	€
Hl. činnosť - sociálna	195 109	199 346	0	0	<b>195 109</b>	<b>199 346</b>
Hl. činnosť - zdravotná	240 915	245 371	0	0	<b>240 915</b>	<b>245 371</b>
Podnikateľská	0	0	18	55	<b>18</b>	<b>55</b>
<b>Spolu</b>	<b>436 024</b>	<b>444 717</b>	<b>18</b>	<b>55</b>	<b>436 042</b>	<b>444 772</b>

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Organizácia neučtuje o zásobách vlastnej výroby.

### 3. Aktivácia

Organizácia neučtuje o aktivácii.

### 4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2017	2016
	€	€
Realizované kurzové zisky	3	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
<b>Spolu</b>	<b>3</b>	<b>0</b>

### 5. Finančné výnosy, dotácie, príspevky a dary

Prehľad o prijatých daroch, dotáciách, 2% dane a iných príspevkoch v jednotlivých účtovných obdobiach:

Poznámky Úč. NUJ 3-01
-----------------------

IČO: 36076988
---------------

DIC: 2021721328
-----------------

	2017 €	2016 €
Dotácia od BSK na prevádzkové účely	95 338	111 575
Dotácia od MPSVaR na prevádzkové účely	33 813	20 400
Dary od iných organizácií a FO	4 558	59 159
Prijímateľ príspevku 2% dane z P PO a FO	139 395	45 697
Iné (úroky, odpis záväzku, predaj majetku)	1 209	369
<b>Spolu</b>	<b>274 313</b>	<b>237 200</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2 017 €	2016 €
Opravy a udržiavanie majetku	6 680	6 729
Cestovné	0	140
Reprezentačné výdavky	999	1 063
Poštovné	301	114
Nájomné	73 086	72 680
Pranie bielizne	6 683	6 767
Likvidácia odpadu	140	2 419
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 880	99
Náklady na inzerciu, reklamu	117	824
Telefónne poplatky	1 791	1 948
Školenia a certifikácia ISO	1 257	2 497
Audit ÚZ	2 060	2 259
Ostatné	33 864	31 036
<b>Spolu</b>	<b>128 858</b>	<b>128 575</b>

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2017 €	2016 €
Overenie účtovnej závierky	2 060	2 259
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 060</b>	<b>2 259</b>

### 2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2017 €	2016 €
Realizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIC: 2021721328

### 3. Iné náklady

Prehľad o iných nákladoch:

	2017	2016
	€	€
Bankové poplatky	619	621
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu spôsobenú výkonom činnosti	1 777	1 674
Nákladové úroky z leasingového financovania kúpy majetku	240	0
DPH z leasingového financovania kúpy majetku	1 158	0
Debetné bankové úroky z titulu čerpania kontokorentného úveru	100	80
Dary	77 307	0
<b>Spolu</b>	<b>81 201</b>	<b>2 375</b>

### 4. Mimoriadne náklady

Organizácia neúčtuje o mimoriadnych nákladoch.

### 5. Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia zaplatenej dane	Použitá suma bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Nákup hmotného majetku		17 054
Opravy priestorov		5 820
Prenájom priestorov	24 462	19 358
Strava pre pacientov	21 235	19 826
Dar inej neziskovej organizácii		77 307
Bankové poplatky		30
	45 697	139 395
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

### J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIC: 2021721328

	2017			2016		
	Základ dane €	Daň €	Daň %	Základ dane €	Daň €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	17 780			93 938		
Náklady - hlavná činnosť	692 578			588 021		
Výnosy- hlavná činnosť	709 440			681 917		
HV - hlavná činnosť	16 862			93 896		
Náklady - podnikateľská činnosť	0			0		
Výnosy-podnikateľská činnosť	918			55		
HV-podnikateľská činnosť	918	193		55	12	
Pripočítateľné položky	0	0		0	0	
Oslobodené príjmy	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	918	193	0,00 %	55	12	0,00 %
<b>Splatná daň</b>		<b>193</b>	<b>21,00 %</b>		<b>12</b>	<b>22,00 %</b>
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
<b>Celková vykázaná daň</b>		<b>193</b>	<b>21,00 %</b>		<b>12</b>	<b>22,00 %</b>

#### K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Organizácia neevviduje žiadne operácie a transakcie, ktoré by zakladali povinnosť účtovať na podsúvahových účtoch.

#### L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Neeviduje.

#### M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIC: 2021721328

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatusných	dozorných	iných	štatusných	dozorných	iných
a	Časť 1 - rok 2017			Časť 1 - rok 2017		
	Časť 2 - rok 2016			Časť 2 - rok 2016		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepenažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepenažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0

#### N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Za spriaznené osoby sú považované Organizácie, ktoré sú majetkovo prepojené so spoločnosťou Medirex, a.s. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	€	€
<b>Spolu aktíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pôžičky - spriaznené osoby	0	0
Závazky z obchodného styku (Medirex Group)	14 567	16 384
<b>Spolu pasíva</b>	<b>14 567</b>	<b>16 384</b>

#### O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Žiadne.

#### P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč. NUJ 3-01

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

	stav			stav	
	1.1.2017	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2017
	€	€	€	€	€
Základné imanie					
Základné imanie	332	0	0	0	332
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					0
Ostatné kapitálové fondy	28 319	0	0	0	28 319
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-154 141	0	0	93 938	-60 203
Nerozdelený zisk minulých rokov	53 345	0	0	93 938	147 283
Neuhradená strata minulých rokov	-207 486	0	0		-207 486
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	93 938	17 588	0	-93 938	17 588
<b>Spolu Vlatné imanie</b>	<b>-31 552</b>	<b>17 588</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13 964</b>

Výsledok hospodárenia za rok 2016, zisk vo výške 93 938 € bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov minulých rokov na základe rozhodnutia správnej rady, ktorá zasadala dňa 30. 3. 2017.

Výsledok hospodárenia za rok 2017, zisk vo výške 17 588 € bude vysporiadaný na základe rozhodnutia správnej rady.