SPRÁVA AUDÍTORA

o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017

SENIOR DOBRÁ NIVA,n.o.
Dobrá Niva

Audítor:
A-Consultatio, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 247

Prílohy:
Súvaha
Výkaz ziskov a strát
Poznámky k účtovnej závierke

Apríl 2018

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu organizácie SENIOR DOBRÁ NIVA n.o.

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky organizácie SENIOR DOBRÁ NIVA, 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.

Základ pre podmienený názor

Nemohli sme uskutočniť pozorovanie fyzického počítania pokladničnej hotovosti, ktorá je vykázaná k 31. decembru 2017 vo výške 218.174 EUR, pretože dátum inventúry bol skôr, ako sme prijali zákazku auditu. Nemohli sme preto získať dostatočné a vhodné dôkazy o množstve pokladničnej hotovosti, a to ani inými náhradnými postupmi.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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 Organizácie 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

A - Consultatio, spol. s r.o.,
29. augusta 36C, 811 09 Bratislava
IČO 35 810 947, licencia SKAu 000247
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, vložka 23985/B
Tel.: +421-2 -53411141, Fax:+421-2-53411390
Partnerská spoločnosť CONSULTATIO HOLDING INTERNATIONAL Wirtschaftsprüfung GmbH., Wien

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 nesprávnosti 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 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.
- 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 spochybniť 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 Organizácie 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.

V Bratislave, 13.04.2018

Slovenská komora audítorov
SKAU
Č.licencie 247
A - Consultatio spol. s r.o.

A - Consultatio, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 247

ING. JÁN POLÓNY, PhD.
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1115

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Za obdobie	Mesiac	Rok
2023542807	☑ riadna ☑ zostavená	od	01	2017
IČO 45023395	☐ mimoriadna ☐ schválená	do	12	2017
SID SK NACE 86.90.9	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2016
		do	12	2016

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 DOBRÁ NIVA n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Ulica Slobody

Číslo: 364/112

PSČ: 96261

Obec: Dobrá Niva

Číslo telefónu: 0 /

Číslo faxu: 0 /

E-mailová adresa: riaditel@hospiclubietova.sk

Zostavená dňa:	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:
29.03.2018			
Schválená dňa: . .20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 4 5 0 2 3 3 9 5 SID

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	84153,00		84153,00	84153,00
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				
	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				
2.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	009	84153,00		84153,00	84153,00
	Pozemky (031)	010	15862,00	x	15862,00	15862,00
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
	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	68291,00		68291,00	68291,00
	Poskytnuté preddavky 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 (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				

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

IČO 4 5 0 2 3 3 9 5 SID

Strana aktív			č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
				Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a			b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051			**029**	337109,00		337109,00	266363,00
1.	**Zásoby**	**r. 031 až r. 036**	**030**				100,00
	Materiál	(112 + 119) - 191	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)		032				
	Výrobky	(123 - 194)	033				
	Zvieratá	(124 - 195)	034				
	Tovar	(132 + 139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)		036				100,00
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 - 391AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení	(358AÚ - 391AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ		041				
3.	**Krátkodobé pohľadávky**	**r. 043 až r. 050**	**042**	118220,00		118220,00	115200,00
	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ		043	600,00		600,00	
	Ostatné pohľadávky	(315 AÚ - 391 AÚ)	044	2420,00		2420,00	
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		045		x		
	Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		
	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+ 348)	047	115200,00	x	115200,00	115200,00
	Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ - 391AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení	(396 - 391AÚ)	049				
	Iné pohľadávky	(335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
4.	**Finančné účty**	**r. 052 až r. 056**	**051**	218889,00		218889,00	151063,00
	Pokladnica	(211 + 213)	052	218173,00	x	218173,00	150902,00
	Bankové účty	(221 AÚ + 261)	053	716,00	x	716,00	161,00
	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				
C. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU		**r. 058 a r. 059**	**057**				
1.	Náklady budúcich období	(381)	058				
	Príjmy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU		**r. 001 + r. 029 + r. 057**	**060**	421262,00		421262,00	350516,00

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 4 5 0 2 3 3 9 5 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. 068 + r. 072 + r. 073			**061**	-130058,00	-58677,00
1.	**Imanie a peňažné fondy**	**r. 063 až r. 067**	**062**	6639,00	6639,00
	Základné imanie	(411)	063	6639,00	6639,00
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	(412)	064		
	Fond reprodukcie	(413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	067		
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.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**		**072**	-65316,00	12414,00
4.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**		**073**	-71381,00	-77730,00
B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097			**074**	436120,00	293993,00
1.	**Rezervy**	**r. 076 až r. 078**	**075**	12892,00	2369,00
	Rezervy zákonné	(451AÚ)	076		
	Ostatné rezervy	(459AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy	(323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	12892,00	2369,00
2.	**Dlhodobé záväzky**	**r. 080 až r. 086**	**079**	1011,00	488,00
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	1011,00	488,00
	Vydané dlhopisy	(473)	081		
	Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ + 479 AÚ)	086		
3.	**Krátkodobé záväzky**	**r. 088 až r. 096**	**087**	377717,00	251136,00
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	283032,00	162316,00
	Záväzky voči zamestnancom	(331+ 333)	089	7674,00	5177,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		090	15620,00	13354,00
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	5657,00	1148,00
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		093		
	Záväzky voči účastníkom združení	(368)	094		
	Spojovací účet pri združení	(396)	095		
	Ostatné záväzky	(379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	65734,00	69141,00
4.	**Bankové výpomoci a pôžičky**	**r. 098 až r. 100**	**097**	44500,00	40000,00
	Dlhodobé bankové úvery	(461AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery	(231+ 232 + 461AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+ 249)	100	44500,00	40000,00
C. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU		**r. 102 a r. 103**	**101**	115200,00	115200,00
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102		
	Výnosy budúcich období	(384)	103	115200,00	115200,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101			**104**	421262,00	350516,00

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO 4 5 0 2 3 3 9 5 / 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	52227,00		52227,00	42917,00
502	Spotreba energie	02	21694,00		21694,00	12254,00
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	2784,00		2784,00	8213,00
512	Cestovné	05	163,00		163,00	
513	Náklady na reprezentáciu	06	233,00		233,00	8,00
518	Ostatné služby	07	142618,00		142618,00	145594,00
521	Mzdové náklady	08	97735,00		97735,00	59742,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	29246,00		29246,00	20284,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	5554,00		5554,00	5036,00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	82,00		82,00	81,00
538	Ostatné dane a poplatky	15	166,00		166,00	3052,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	35,00		35,00	5,00
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	29,00		29,00	20,00
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	641,00		641,00	1260,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
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	20,00		20,00	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		**38**	353227,00		353227,00	298466,00

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

IČO 4 5 0 2 3 3 9 5 / SID

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	3849,00		3849,00	3011,00
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	4732,00		4732,00	3678,00
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				3,00
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	11000,00		11000,00	
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
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	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	262265,00		262265,00	175644,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				38400,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		**74**	281846,00		281846,00	220736,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		**75**	-71381,00		-71381,00	-77730,00
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		**78**	-71381,00		-71381,00	-77730,00

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)	IČO	4	5	0	2	3	3	5	9	/SID				

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Zakladatelia (fyzické osoby):

Mgr. Emília Kajanová, Kráľovohoľská 19, 974 11 Banská Bystrica

Výška vkladu: 3330,- EUR

a

Mgr. Art. Dušan Valko, Slobody 364, 962 61 Dobrá Niva

Výška vkladu: 3330,- EUR

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

Členovia štatutárnych orgánov: Riaditeľ – Mgr. Emília Kajanová

Správna rada: Vladimíra Balážová, ulica Slobody 364/122, 962 61 Dobrá Niva,

Mgr. Martina Benková, Balkán 2424/26, 960 01 Zvolen

Ing. Rudolf Vnenčák, Krivánska 6, 974 11 Banská Bystrica

Dozorná rada: Dušan Valko, Uľanka 160, 974 01 Banská Bystrica,

Mgr. Ivana Albertyová, Bakossova 3870/31, 974 01 Banská Bystrica

Dušan Rybár, Ondrej nad Hronom 591/13, 976 62 Brusno.

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Základnou úlohou neziskovej organizácie je poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, poskytovanie zdravotnej starostlivosti, poskytovanie opatery a pomoci seniorom, mobilným a imobilným chorým, chorým v terminálnom štádiu ochorenia a vytvorenie systému špeciálnej starostlivosti pre túto skupinu občanov.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie") a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Priemerný počet zamestnancov v bežnom období: 22, z toho vedúci zamestnanci – 1

Dobrovoľníci - 0

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky - žiadne

(6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód - žiadne .

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – ocenený obstarávacou cenou
- zásoby obstarané kúpou – ocenené obstarávacou cenou
- pohľadávky – ocenené nominálnou hodnotou
- krátkodobý finančný majetok – ocenené nominálnou hodnotou
- časové rozlíšenie na strane aktív – vykázané vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – ocenené menovitou hodnotou
- časové rozlíšenie na strane pasív – vykázané vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

- samostatné hnuteľné veci – doba odpisovania 48 mesiacov, rovnomerná metóda

/5/ Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

- účtovná jednotka uplatňuje opravné položky. Rezervy tvorí na nevyčerpané dovolenky a na zostavenie účtovnej závierky.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Pozemky	Stav na začiatku bež. obdobia	prírastky	Stav na konci bež. obdobia
Obstarávacia cena	15 862	0	15 862
oprávky			
Zostatková cena	15 862	0	15 862
Obstaranie DHM			
Obstarávacia cena	68 291	0	68 291
oprávky			
Zostatková cena	68 291	0	68 291
SPOLU	**84 153**	**0**	**84 153**

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - žiadne

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – žiadne.

(4)Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku - žiadne

(5)Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	**Stav na konci bežného účt. obdobia**	**Stav na konci minulého účt. obdobia**
Pokladnica	218 173	150 902
Bežné bankové účty	716	161
spolu	**218 889**	**151 063**

.

(6) Prehľad opravných položiek k zásobám - žiadne

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

Krátkodobé pohľadávky	**Stav na konci bežného účt. obdobia**	**Stav na konci minulého účt. obdobia**
pohľadávky z obchodného styku	600	
ostatné pohľadávky	2 420	
pohľadávky vo vzťahu k št. rozpočtu	115 200	115 200

(8) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam – žiadne.

(9) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti – všetky pohľadávky sú v lehote splatnosti.

(10) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia – žiadne.

(11) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

	Stav na začiatku BO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BO
HV za účt. obdobie	-77 730	-71 381	-77 730	-71 381
Spolu Imanie a fondy	6 639	0	0	6 639

(12)Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach – strata za r. 2016 vo výške 77 730 EUR preúčtovaná na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

(13) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku BO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BO
Krátkodobé rezervy	2 369	12 892	2 369	12 892
Rezervy spolu	2 369	12 892	2 369	12 892

b) údaje o významných položkách na účtoch 379 - Ostatné záväzky – 65 734 EUR – pôžička, exekúcie

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Záväzky z obchodného styku	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	142 592	142 889
Záväzky po lehote splatnosti	140 440	15 278
spolu	**283 032**	**158 167**

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účt obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	488	143
Tvorba na ťarchu nákladov	523	345
čerpanie	0	0
Stav k poslednému dňu účt. obdobia	1 011	488

e) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách – na konci účt. obdobia – finančná výpomoc vo výške 40 000 EUR od právnickej osoby, 4 500 EUR od fyzickej osoby.

f) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období - žiadne

(14) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období – Výnosy budúcich období v sume 115 200 EUR tvoria nárok na finančný príspevok od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby, uzatvorenej medzi Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky a Seniorom Dobrá Niva, n.o.

(15)Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - žiadne

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony: - účtovná jednotka dosahuje tržby v rámci poskytovania sociálnych služieb.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých príspevkov od fyzických osôb – 262 265 EUR,

prijaté dary – 11 000 EUR

(3) Prehľad dotácií a grantov - žiadne

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov - žiadne

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Druh nákladov - významné	Hlavná činnosť
Spotreba materiálu	52 227
Spotreba el. energie	21 694

Mzdové a sociálne náklady	13 635
Overenie účtovnej závierky	1 500
Prenájom budovy, hnut. majetku	97 320
Technická podpora a údržba	25 404
Právne služby, poplatky	3 311

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane – 0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov - žiadne

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za:

Jednotlivé druhy nákladov za	**Suma**
overenie účtovnej závierky	1 500
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
SPOLU	**1 500**

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Čl. VI

Ďalšie informácie

Po 31. decembri 2017 až do zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.