

## Poznámky

k 31.12.2018

(v celých eurách)

### I. Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

|                                      |                                     |
|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Názov zakladateľa:                   | HUMANET - realitná agentúra, s.r.o. |
| Sídlo zakladateľa:                   | Sládkovičová 8, Prešov              |
| Dátum jej založenia alebo zriadenia: | 30.09.2005                          |

- (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:

|                                                |                                        |
|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Štatutárne orgány:<br>(Štatutár, Správna rada) | PhDr. Anetta Cierny – štatutár         |
|                                                | JUDr. Beáta Findišová – predseda SR    |
|                                                | Dr.med.Dr.h.c. Michal Cierny – člen SR |
|                                                | Bc. Richard Kundrík – člen SR          |
|                                                |                                        |

- (3) Opis činnosti:

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť: | Poskytovanie sociálnej pomoci - prevádzkovanie domova sociálnych služieb, špecializovaného zariadenia, zariadenia pre seniorov, denného stacionáru, špecializovaného sociálneho poradenstva a ošetrovateľskej zdravotnej starostlivosti.<br>Zabezpečenie poradenského servisu v edukácii a šírenia osvetu v oblasti zdravotnej starostlivosti. |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

- (4) Prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Počet zamestnancov                                                                                       | 34                    | 32                                           |
| z toho riadiaci zamestnanci                                                                              | 6                     | 5                                            |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 6                     | 9                                            |

- (5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**

- (6) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou dňa 21.4.2018.

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód:  
**ÚJ nemenila účtovné zásady a metódy.**
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

| Majetok a záväzky                                        | Spôsob oceňovania  |
|----------------------------------------------------------|--------------------|
| a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou               | Obstarávacou cenou |
| b) zásoby obstarané kúpou                                | Obstarávacou cenou |
| c) pohľadávky                                            | Menovitou hodnotou |
| d) krátkodobý finančný majetok                           | Menovitou hodnotou |
| e) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy              | Obstarávacou cenou |
| f) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov | Menovitou hodnotou |
| g) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy              | Obstarávacou cenou |

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza - doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

| Druh dlhodobého majetku        | Doba odpisovania | Sadzby odpisov          | Odpisová metóda |
|--------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| inventár, dopravné prostriedky | 48 – 72 mesiacov | 1/48 alebo 1/72 mesačne | Rovnomerne      |

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

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka

|                                                                      | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu  |
|----------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        | 19 586                                            | 55 819               |                                       |                                 | 3 249                                    |                                        |                                                 | 78 654 |
| prírastky                                                            |         |                          |        | 1 878                                             | 11 180               |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 | 13 058 |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   | 8 490                |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 | 8 490  |
| presuny                                                              |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |        |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        | 21 464                                            | 58 509               |                                       |                                 | 3 249                                    |                                        |                                                 | 83 222 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |         |                          |        | 12 692                                            | 40 711               |                                       |                                 | 3 249                                    |                                        |                                                 | 56 652 |
| prírastky                                                            |         |                          |        | 2 392                                             | 9 709                |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 | 12 101 |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   | 8 490                |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 | 8 490  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        | 15 084                                            | 41 930               |                                       |                                 | 3 249                                    |                                        |                                                 | 60 263 |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |        |
| prírastky                                                            |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |        |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |        |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |        |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                            |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |        |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           |         |                          |        | 6 894                                             | 15 108               |                                       |                                 | 0                                        |                                        |                                                 | 22 002 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        | 6 380                                             | 16 579               |                                       |                                 | 0                                        |                                        |                                                 | 22 959 |

- (2) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Spôsob poistenia                       | Poistná suma      |
|----------------------------------------|-------------------|
| Osobný automobil – havarijné poistenie | Obstarávacia cena |

- (3) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku.

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica                                           | 6 178                                   | 7 956                                                          |
| Ceniny                                               |                                         |                                                                |
| Bežné bankové účty                                   | 97 379                                  | 112 553                                                        |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |                                         |                                                                |
| Peniaze na ceste                                     | -22                                     | -21                                                            |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>103 535</b>                          | <b>120 488</b>                                                 |

- (4) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

| Pohľadávky              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| do lehoty splatnosti    | 2 122                 | 221                                          |
| po lehote splatnosti    |                       |                                              |
| <b>Pohľadávky spolu</b> | <b>2 122</b>          | <b>221</b>                                   |

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam. Všetky pohľadávky sa týkajú hlavnej činnosti.

- (5) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období (NBO) a príjmov budúcich období (PBO).

| Položky časového rozlíšenia               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| NBO – poistné platené dopredu             | 311                   | 0                                            |
| NBO – predplatné balík podpory + časopisy | 327                   | 327                                          |
|                                           |                       |                                              |

- (6) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia stálych a obežných aktív podľa súvahových položiek za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka

- a) opis základného imania najmä výška vkladov zakladateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov organizácie, suma bezodplatne prevzatého dlhodobého majetku a podobne.

|                                                           | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                     |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Základné imanie                                           | 33                                               |                  |               |                   | 33                                            |
| z toho:<br>nadačné imanie<br>v nadácii                    |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| vkłady zakladateľov                                       | 33                                               |                  |               |                   | 33                                            |
| prioritný majetok                                         |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fond reprodukcie                                          |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                     |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Rezervný fond                                             |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené zo zisku                                    |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Ostatné fondy                                             |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov | 995                                              |                  |               |                   | 6 649                                         |
| Výsledok<br>hospodárenia za<br>účtovné obdobie            | 5 654                                            |                  |               |                   | -11 954                                       |
| <b>Spolu</b>                                              | <b>6 682</b>                                     |                  |               |                   | <b>-5 272</b>                                 |

V bežnom účtovnom období dosiahla účtovná jednotka stratu 11 954 Eur. Strata bude preúčtovaná na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku účtovného obdobia, prírastky, úbytky a zostatok na konci účtovného obdobia, ÚJ netvorila fondy.

(7) Informácie o rozdelení zisku alebo vysporiadaní straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

Účtovná jednotka vykázala v minulom účtovnom období zisk 5 654,15 Eur. Tento zisk previedla na nevysporiadané výsledky hospodárenia minulých rokov.

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | 5 654,15                                        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                                 |
| 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 | 5 654,15                                        |
| Iné                                                             |                                                 |

## (8) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka za hlavnú činnosť, za podnikateľskú činnosť rezervy tvorené nie sú,

| Druhy rezervy                              | Stav na začiatku účt.obd. | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie alebo zníženie | Stav na konci účt.obd. |
|--------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné | 11 937                    | 16 195        | 11 934        | 3                       | 16 195                 |
| Rezerva na vodné-PVS                       | 297                       | 313           | 297           |                         | 313                    |
| Rezerva na audit                           | 1 100                     | 1 100         | 1 100         |                         | 1 100                  |
| Rezerva na telefón O2                      | 39                        | 72            | 39            |                         | 72                     |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>13 373</b>             | <b>17 680</b> | <b>13 370</b> | <b>3</b>                | <b>17 680</b>          |

- b) údaje o iných záväzkoch a ostatných záväzkoch s uvedením začiatočného stavu, pohybu a konečného zostatku podľa jednotlivých druhov záväzkov,

| Druh záväzku                              | Stav na začiatku účt.obd. | Prírastky | Úbytky  | Stav na konci účt.obd. |
|-------------------------------------------|---------------------------|-----------|---------|------------------------|
| Záväzok voči FO + PO                      | 3 977                     | 98 248    | 101 345 | 880                    |
| Záväzky z nájomného                       | 3 900                     | -641      | 3 259   | 0                      |
| Záväzky voči klientom z peňazí v depozite | 65 837                    | 389 383   | 395 422 | 59 798                 |

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 | 1 165                     | 0                                                |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 113 357                   | 122 414                                          |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>114 522</b>            | <b>122 414</b>                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 7 563                     | 7 446                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>7 563</b>              | <b>7 446</b>                                     |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>122 085</b>            | <b>129 860</b>                                   |

- d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu,

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>3 978</b>          | <b>2 942</b>                                 |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 1 587                 | 1 289                                        |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       | 1 111                 | 253                                          |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>4 454</b>          | <b>3 978</b>                                 |

## (9) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

V roku 2013, bola poskytnutá dotácia z MPSVaR SR na nákup špeciálneho motorového vozidla vo výške 23000,- Eur. V roku 2014 bol automobil zaradený, pomerná časť dotácie vo výške 1 917,- Eur bola zaúčtovaná vo výnosoch.

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

## (1) Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb a činností účtovnej jednotky.

| Druh výkonu a tovar                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu |                       |                                              |
| 1. Tržby za predaj služby – služby DD a DSS                                             | 309 254               | 315 253                                      |
| 2. Tržby za predaj služby – strava zamestnancov a externých klientov                    | 23 272                | 20 509                                       |
| 3. Tržby za prenájom                                                                    | 300                   | 300                                          |
| 4. Tržby z predaja služieb – zdravotná starostlivosť                                    | 11 468                | 0                                            |
| <b>Tržby spolu</b>                                                                      | <b>344 294</b>        | <b>336 062</b>                               |

## (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek iných ostatných výnosov.

| Ostatné výnosy                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Poplatky za vykonané nákupy pre klientov (cestovné, hygiena, telefón)                                              | 1 637                 | 3 529                                        |
| Refundácia nákladov na rekonštrukciu a zabudované vybavenie prenajatej budovy (hydrant a spevnené plochy - opravy) |                       |                                              |
| Poistná udalosť                                                                                                    |                       |                                              |
| Aktivácia služieb – príspevok na stravu zamestnancov zo SF                                                         | 10 165                | 10 213                                       |

## (3) Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke.

| Dotácie (granty)                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dotácia z VÚC – prevádzková               | 51 644                | 253 537                                      |
| Dotácia na odkázanosť z MPSVaR            | 203 569               | 0                                            |
| Dotácia prevádzková z MPSVaR              | 127 003               | 92 580                                       |
| Dotácia na nákup dlh. majetku - automobil | 1 917                 | 5 750                                        |
| Dotácia na pracovné miesto UPSVaR         | 15 047                | 10 844                                       |
| Dotácia VÚC projekt                       | 4 500                 | 0                                            |
| <b>Dotácie spolu</b>                      | <b>403 680</b>        | <b>362 711</b>                               |

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

| Ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Spotreba potravín                                                               | 82 613                | 75 123                                       |
| Nakúpený drobný hmotný majetok                                                  | 19 773                | 18 050                                       |
| Energie (elektrická energia, plyn, voda)                                        | 28 729                | 28 180                                       |
| Oprava prenajatého a ostatného dlhodobého majetku (v súlade s nájomnou zmluvou) | 15 243                | 23 840                                       |
| Nájomné                                                                         | 95 400                | 95 400                                       |
| Poistenie majetku (automobil) a zodpovednosti za škodu                          | 533                   | 1 205                                        |
| Doprava (klienti, iné)                                                          | 1 523                 | 1 895                                        |
| Poštovné, telefónne a webové služby                                             | 6 973                 | 8 255                                        |

- (5) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                             | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Oddychové kreslá pre klientov                                     | 993                                                             |                                        |
| Projekt na vybudovanie bunkového systému izieb pre klientov       |                                                                 | 480                                    |
| Pohovky pre klientov                                              |                                                                 | 1 127                                  |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |                                                                 |                                        |

- (6) Vymedzenie a suma nákladov (len pre účtovnú jednotku, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom).

| Vymedzenie nákladov na:                                                  | Suma  |
|--------------------------------------------------------------------------|-------|
| Overenie účtovnej závierky audítorom                                     | 1 100 |
| Iné uisťovacie služby                                                    | 0     |
| Daňové poradenstvo                                                       | 0     |
| Iné súvisiace služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou | 0     |

## V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

V bežnom účtovnom období boli odpísané pohľadávky voči bývalému klientovi z dôvodu nevykázateľnosti, vo výške 170,- Eur.

ÚJ neúčtuje na podsúvahových účtoch.

## VI. Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota budúcich možných peňažných záväzkov a budúcich možných nepeňažných záväzkov, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

ÚJ nevykazuje žiadne záväzky vyplývajúce z ručenia, záväzky alebo právo vyplývajúce zo súdnych sporov, záväzky alebo právo vyplývajúce z poskytnutých záruk, záväzky alebo právo vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov, ktoré by významným spôsobom mohli ovplyvniť účtovnú závierku.

- (2) Opis významných položiek ostatných finančných práv alebo finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

ÚJ nevykazuje žiadne budúce práva alebo budúce povinnosti zákonné alebo zmluvné nevykázané v účtovnej závierke.

- (3) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

V tomto období nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by bolo potrebné vykázať.