

ALTREA nezisková organizácia, Karmínova 1068/1, 010 03 Žilina, IČO: 36149829

VÝROČNÁ SPRÁVA 2018

Obsah

1. Úvod	2
2. Identifikácia organizácie	3
3. Prehľad činností vykonávaných v uplynulom období	3
4. Vyhodnotenie činnosti	5
5. Ročná účtovná závierka	5
6. Správa audítora o overení ročnej účtovnej závierky	5
7. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch	5
8. Prehľad získaných darov v členení podľa zdrojov	6
9. Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie	7

1. Úvod

Vážené dámy a páni,

Dovoľte mi v krátkosti informovať Vás o kľúčových udalostiach roku 2018 súvisiacich s poskytovaním sociálnych služieb pre seniorov v ZpS v Lučivnej. Zariadenie pre seniorov v Lučivnej je v prevádzke od 4.11.1997. V roku 2018 sme oslávili 21 výročie.

Rok 2018 bol podobne ako rok 2017 charakteristický stabilnosťou systému financovania sociálnych služieb poskytovaných v zariadení pre seniorov v Lučivnej. V roku 2018 prebiehalo poskytovanie finančného príspevku na poskytovanie sociálnej služby cez MPSVaR SR. Spolupráca s MPSVaR SR bola na veľmi dobrej úrovni a celý čas prebiehala bezproblémovo.

Poskytovanie sociálnych služieb v našom zariadení pre seniorov v roku 2018 prebiehalo v pokojnej atmosfére napriek tomu, že z hľadiska zabezpečenia prevádzky kvalifikovaným personálom to bol výnimočne komplikovaný rok. V plnom rozsahu sa potvrdili obavy, ktoré som uviedol aj vo výročnej správe za rok 2017. Nedostatok pracovnej sily na trhu práce sa skutočne veľmi prehľbuje a tento fakt výrazne ovplyvní v budúcnosti všetky organizácie pôsobiace v oblasti poskytovania sociálnych služieb na Slovensku. Našu organizáciu zasiahol tento fenomén v plnom rozsahu a odhalil v konečnom dôsledku aj skryté úskalia v legislatíve SR súvisiacej s poskytovaním sociálnych služieb a prevádzkou neziskovej organizácie. Napriek skutočnosti, že sme na legislatívne nedostatky upozornili, dovoľujem si vyjadriť obavu, že k dnešnému dňu nie je v našej spoločnosti úprimný záujem o ich doriešenie. Treba si ale jednoznačne uvedomiť, že ignorovaním problémov sa problémy len prehľbujú. Smutné je to, že konečným „spotrebiteľom“ týchto problémov sú ľudia odkázaní na pomoc iných ľudí. Práca našich opatrovateľov nie je patrične celospoločensky ohodnotená. Neziskové organizácie poskytujúce všeobecne prospešné služby sú stále vnímané ako kamienok v topánke systému štátom poskytovaných služieb.

Na tomto mieste mi dovoľte v mene všetkých klientov nášho zariadenia pre seniorov a zamestnancov neziskovej organizácie ALTREA poďakovať každému, kto akoukoľvek formou podporil našu činnosť počas celého obdobia nášho pôsobenia v sociálnej oblasti.

2. **Identifikácia organizácie**

Názov:

Nezisková organizácia ALTREA

Sídlo:

Karmínová 1068/1, 010 03 Žilina

IČO:

36 149 829

DIČ:

2121557560

Štatutárny orgán -riaditeľ:

Ing. Ladislav Vagner,

Zriaďovateľ:

GOEX s.r.o., IČO: 31 378 676, Karmínova 1068/1, 010 03 Žilina

Dátum a miesto registrácie:

Nezisková organizácia je vedená v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby vedenom na odbore všeobecnej vnútornej správy Obvodného úradu v Žiline. Obvodný úrad zaregistroval neziskovú organizáciu ALTREA poskytujúcu všeobecne prospešné služby dňa 05.10.2000 pod č. OVVSÚNO-6/00.

Nezisková organizácia bola založená dňa 01.12.2000 za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č.195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov.

Aj v roku 2018 sme poskytovali komplexné sociálne služby pre seniorov, v zariadení pre seniorov v Lučivnej – okres Poprad. V súlade s § 35 ods.1 zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách sa v zariadení pre seniorov poskytuje sociálna služba:

- a) fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc fyzickej osoby
- b) fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov

3. **Prehľad činností vykonávaných v uplynulom období**

Hlavnou úlohou neziskovej organizácie ALTREA a zároveň jej prioritnou činnosťou v roku 2018 bolo zabezpečiť plynulé poskytovanie sociálnych služieb klientom nášho zariadenia pre seniorov v Lučivnej v okrese Poprad. Zariadenie s kapacitou 40 miest je prevádzkované v budove patriacej firme GOEX s.r.o., ktorá je zriaďovateľom našej neziskovej organizácie. Sociálne služby sú poskytované celoročne v súlade so zákonom NR SR č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a na základe zápisu do Registra poskytovateľov sociálnych služieb podľa zákona NR SR č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č.455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov vedenom Prešovským samosprávnym krajom.

Podmienky poskytovania sociálnych služieb sa v posledných rokoch na Slovensku výrazne zhoršili, napriek relatívne stabilnému systému financovania. Zvyšovanie kvality sociálnych služieb pre seniorov sa nedosiahne tým, že MPSVaR SR zavedie do praxe štandardy kvality sociálnych služieb a zdefiniuje maximálny počet klientov na jedného odborného zamestnanca. Otázkou odkiaľ vziať opatrovateľov, ako ich nestrácať, ale naopak udržať zákon nerieši.

Za 21 rokov prevádzky ZpS v Lučivnej sme prežili rôzne turbulencie v prístupe štátu k poskytovaniu sociálnych služieb. Na Slovensku sa z verejných zdrojov rekvifikovalo na ÚP množstvo opatrovateľiek ktorým sa preplácali kurzy nemčiny. Po ich ukončení tieto opatrovateľky odchádzajú pracovať do zahraničia. Ak je osobnou agendou štátneho tajomníka MPSVaR SR starostlivosť o naše opatrovateľky pracujúce v Rakúsku, tak je na mieste otázka, ktorý pracovník ministerstva má na starosti opatrovateľky pracujúce doma na Slovensku a starajúce sa o našich seniorov. Vzdelávanie opatrovateľov pre potreby zahraničných seniorov z verejných finančných prostriedkov je veľmi diskutabilné.

Je to o to zarážajúcejšie, že na trhu práce SR opatrovateľky akútne chýbajú. Keď nezisková organizácia nemôže nájsť opatrovateľky na jednej strane a štandardy kvality poskytovaných služieb diktujú minimálny počet zamestnancov je len otázkou času, kedy nastane kritický konflikt záujmov.

Naša nezisková organizácia pracovala so spoľahlivým a kvalifikovaným personálom. Podarilo sa nám ho dlhodobo stabilizovať. Zamestnanci dostávali príplatky k mzde dávno pred tým ako vstúpili do platnosti nové zákonom upravené sadzby. Napriek tejto skutočnosti sme stále nemohli nájsť nových zamestnancov, ktorých sme ale potrebovali. V období od 4.4.2018 do 15.6.2018 sa personálna situácia v ZpS v Lučivnej radikálne vyostрила. Na dlhodobé PN a materskú dovolenku muselo postupne nastúpiť 6 opatrovateľiek z celkového počtu 9. Dosiahli sme kritický stav, ktorý viedol k jedinému možnému korektnému riešeniu. Správna rada prijala na svojom zasadnutí dňa 16.6.2018 rozhodnutie zrušiť prevádzku ZpS k 30.9.2018 v dôsledku nedostatku zamestnancov na trhu práce. Proces ukončenia prevádzky prebehol v súlade so zákonom pri dodržaní všetkých termínov súvisiacich s dĺžkou výpovedných dôb a oznamovacích povinností.

S poľutovaním konštatujem, že týmto rozhodnutím sme sa ocitli v situácii, ktorú sme si v bežnej prevádzke neuvedomovali. Problém je v tom, že nezisková organizácia pre nedostatok finančných prostriedkov nemala vytvorený rezervný fond z ktorého by mohla v situácii do akej sme sa dostali vyplatiť v plnom rozsahu mzdové nároky zamestnancov. Obrátili sme sa preto listom 14.11.2018 na predsedu vlády SR P.Pellegriniho so žiadosťou o jednorazový finančný príspevok. Stanovisko k žiadosti sme ani po ugovaní 18.12.2018 nedostali.

Požiadali sme o odklad podania daňového priznania za rok 2018 s nádejou, že sa vec dorieši a my korektne ukončíme rok. Verili sme, že ak už posudzovanie žiadosti nie je nijako časovo limitované a na dotáciu nie je právny nárok, tak snáď má priestor slušnosť a dostaneme aspoň zamietavú odpoveď. K 18.6.2019 sa tak nestalo. Vnímam to ako poľutovaniahodné zlyhanie štátu v etickej rovine voči organizácii poskytujúcej 21 rokov všeobecne prospešné služby.

Ďakujem všetkým zamestnancom našej organizácie za ich zodpovedný prístup k práci a plneniu si svojich povinností až do konca aj s tým vedomím, že nebudú mať vyplatené odstupné. Prajem im veľa zdravia a šťastia v osobnom živote. Ďakujem aj našim seniorom za 21 rokov v priebehu ktorých sme spolu prežívali každodenné radosti a starosti.

4.
Vyhodnotenie činnosti

Rozsah poskytovanej starostlivosti

V priebehu roku 2018 boli v zariadení pre seniorov v Lučivnej poskytnuté sociálne služby celkovo 42 klientom. Z toho 8 mužom a 34 ženám.

Zariadenie sa zameriavalo na poskytovanie starostlivosti o seniorov vo vyššom veku. V roku 2018 bol priemerný vek klientov 82 rokov.

Pri poskytovaní sociálnych služieb kladla nezisková organizácia ALTREA dôraz kvalitu poskytovaných služieb hlavne tým občanom, ktorým ich zdravotný stav neumožňuje postarať sa o seba samým.

5.
Ročná účtovná závierka

Ročná účtovná závierka spolu s prílohou k účtovnej závierke tvorí prílohu č.1 tejto výročnej správy.

6.
Správa audítora o overení ročnej účtovnej závierky

Audit účtovnej závierky a účtovnej evidencie bol spracovaný v zmysle zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č.423/2015 Z.z. o audítoroch a Slovenskej komore audítorov v znení neskorších predpisov, ako aj platných medzinárodných audítorských štandardov. Správa audítora o overení ročnej účtovnej závierky neziskovej organizácie ALTREA tvorí prílohu č.2 tejto výročnej správy.

7.
Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

Výnosy ALTREA n.o. (TR 6 HK) za rok 2018 predstavovali čiastku 307.123 EUR.

Táto čiastka pozostávala z nasledovných položiek:

Príjmy z predaja poskytnutých soc. služieb	104.311 EUR
Príjmy z predaja ostatných služieb spojených s poskytovaním soc. služieb	11.934 EUR
Výnosy - z použitia zdrojov prijatých v predchádzajúcich rokoch	19.432 EUR
Ostatné služby - reklama	500 EUR
Finančný príspevok od MPSVaR SR	100.199 EUR
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	21.212 EUR

Tržby z predaja majetku	32.541 EUR
Tržby z predaja materiálu	6.104 EUR
Výnosy z použitia fondov	5.414 EUR
Ostatné výnosy	5.476 EUR

Príjem z predaja poskytovaných služieb pozostával z platieb od obyvateľov ZpS za sociálne služby a služby spojené so sociálnymi službami a služieb prenájmu priestoru na reklamné účely a tiež tržby z predaja majetku a materiálu. Priemerná mesačná platba od klienta za poskytované služby predstavovala čiastku (116.245/26 /9) 496,77 EUR/mesiac. Prepočítaný počet obyvateľov, ktorým sa poskytovali v roku 2018 sociálne služby predstavoval 26 klientov.

Na základe zmluvy s MPSVaR SR o poskytnutí finančných prostriedkov na úhradu výdavkov na finančný príspevok na zabezpečenie poskytovania sociálnej služby neverejnemu poskytovateľovi sociálnej služby v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a §51 Občianskeho zákonníka bol našej organizácii poskytnutý finančný príspevok. Na základe ročného vyúčtovania bol príspevok čerpaný celkovo vo výške 100.199 EUR, pre klientov ktorí spĺňali všetky podmienky pre priznanie príspevku pri odkázanosti.

Náklady ALTREA n.o. (TR 5 HK) za rok 2018 predstavovali čiastku 269.610 EUR.

Táto čiastka pozostáva z nasledovných položiek:

Spotreba materiálu	18.089 EUR
Spotreba energie	15.180 EUR
Opravy a údržba	15.769 EUR
Cestovné	38 EUR
Ostatné služby	71.450 EUR
Mzdové náklady	83.743 EUR
Sociálne poistenie	28.113 EUR
Doplnkové dôchodkové poistenie	574 EUR
Ostatné sociálne náklady	4.535 EUR
Dane a poplatky	1.011 EUR
Ostatné náklady	1.727 EUR
Odpisy investičného majetku	734 EUR
Zostatková hodnota predaného HM	26.641 EUR
Tvorba opravných položiek na pohľadávky	2.006 EUR

Náklady súvisiace s poskytovaním sociálnych služieb za rok 2018 predstavujú čiastku 242.529,- €. V prepočte predstavujú mesačné náklady na jedného klienta zariadenia pre seniorov čiastku (242 529 / 26 /9) 1036,45 EUR.

Hospodársky výsledok ALTREA n.o. za rok 2018 predstavoval zisk vo výške 37.513 EUR po zdanení a bude použitý na krytie strát z minulých rokov.

3.

Prehľad získaných darov v členení podľa zdrojov

Nezisková organizácia ALTREA získala v roku 2018 z asignácie 2% z dane z príjmu sumu 29,31EUR, ktoré boli v roku 2018 použité.

9.

Zmeny a nové zloženie orgánov neziskovej organizácie, ku ktorým došlo v priebehu roka

V priebehu roku 2018 nedošlo v zložení orgánov neziskovej organizácie ALTREA k žiadnym zmenám. Za organizáciu koná riaditeľ neziskovej organizácie Ing. Ladislav Vagner. Najvyšší orgán neziskovej organizácie je Správna rada. Kontrolný orgán je Dozorná rada.

Žilina 18.06.2019

Ing. Ladislav Vagner
riaditeľ neziskovej organizácie ALTREA



Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
A. Neobažný majetok opolu r. 002 + r. 009 + r. 021	001	104 311,95	34 577,27	69 734,68	76 697,04
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008	002				
Nehmotné výsledky z vývoľovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (076 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	104 311,95	34 577,27	69 734,68	76 697,04
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012	0,00	0,00	0,00	2 782,47
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	2 983,63	1 535,50	1 448,13	1 821,63
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014	25 459,77	25 459,77		
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
Drabný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017	0,00	0,00	0,00	-0,01
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	75 688,55	7 582,00	68 289,55	71 312,95
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné paplere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (081-086 AÚ)	022				
Podielové cenné paplere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (082-086 AÚ)	023				
Dlhové cenné paplere držané do splatnosti (085 - 086 AÚ)	024				
Požičky podnikom v skupine a ostatné požičky (086 + 087) - 086 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (089 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 086 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 086 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Ročné 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	30 198,28	2 005,93	28 190,35	77 731,12
1.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	0,00	0,00	0,00	274,12
	Materiál (112+119) - 191	031	0,00	0,00	0,00	274,12
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (182 + 193)	032				
	Výrobky (123 - 184)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132+139) - 186	035				
	Poskytnutá prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				--
2.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)	041				
3.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	6 697,15	2 005,93	4 691,22	3 669,84
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043	4 007,00	7,00	4 000,00	2 230,00
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1 998,83	1 998,93		1 439,84
	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		x		
	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
	Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	691,22		691,22	
4.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	23 499,13		23 499,13	73 787,16
	Pokladnica (211 + 213)	052	15 354,18	x	15 354,18	59 125,60
	Bankové účty (221 AÚ + 281)	053	8 144,97	x	8 144,97	14 661,69
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C.	Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059	057	217,43		217,43	882,49
1.	Náklady budúcich období (381)	058	217,43		217,43	882,49
	Príjmy budúcich období (385)	059				
Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057		060	134 725,68	38 583,20	98 142,48	154 510,65

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 069 + r. 072 + r. 073	061	52 933,57	15 420,80
1.	Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	54 980,82	54 980,82
	Základné imanie (411)	063	51 595,42	51 595,42
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064	3 365,40	3 365,40
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2.	Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
3.	Navyšovaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 429)	072	-41 251,93	-41 255,57
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.069 + r.072 + r.074 + r.101)	073	39 224,68	1 755,55
B.	Cudzí zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097	074	45 208,89	114 243,39
1.	Rezervy r. 076 až r. 078	075	1 500,00	8 888,13
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	1 500,00	8 888,13
2.	Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	7 952,75	12 025,34
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	0,00	4 072,59
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddávky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	7 952,75	7 952,75
3.	Krátkodobé záväzky r. 089 až r. 096	087	35 758,14	69 331,01
	Záväzky z obchodného styku (321 až 328) okrem 323	088	27 571,41	67 480,97
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	557,03	8 251,73
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	0,00	6 431,02
	Daňové záväzky (341 až 345)	091	132,58	2 430,16
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092	7 088,22	7 921,56
	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	408,80	789,47
4.	Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100		
G.	Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103	101	0,00	24 849,47
	Výdavky budúcich období (383)	102		
	Výnosy budúcich období (384)	103	0,00	24 849,47
	Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 081 + r. 074 + r. 101	104	88 142,46	154 510,65

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 / SID

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spotu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	18 002,70	85,94	18 088,64	7 923,60
502	Spotreba energie	02	14 869,85	209,79	15 179,64	24 444,53
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	15 769,10		15 769,10	7 996,81
512	Cestovné	05	38,34		38,34	22,50
513	Náklady na reprezentáciu	06	0,00	0,00	0,00	17,36
518	Ostatné služby	07	71 439,88	9,59	71 449,57	105 135,89
521	Mzdové náklady	08	83 743,48		83 743,48	116 975,41
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	28 113,49		28 113,49	40 588,37
525	Ostatné sociálne poistenie	010	574,01		574,01	776,96
527	Zákonné sociálne náklady	011	4 535,05		4 535,05	-- 5 657,57
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014		134,53	134,53	134,53
538	Ostatné dane a poplatky	015	876,60		876,60	1 532,90
541	Zmluvné pokuty a penále	016	26,11		26,11	44,43
542	Ostatné pokuty a penále	017	65,68		65,68	49,53
543	Odpísanie pohľadávky	018	61,76		61,76	68,00
544	Úroky	019	7,71		7,71	
545	Kurzové straty	020	0,96		0,96	
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	1 564,59		1 564,59	1 444,83
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	733,50		733,50	2 205,90
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026		26 641,09	26 641,09	
553	Predané cenné papiere	027				
554	Predaný materiál	028				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	029				
556	Tvorba fondov	030				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	031				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	032	2 005,93		2 005,93	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	033				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	034				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	035				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	036				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	037				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		038	242 528,84	27 080,94	269 609,78	315 018,92

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 / SID

Číslo účtu a	Výnosy b	Číslo riadku c	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce Účtovné obdobie 4
			Hlavná nezdaňovaná 1	Zdaňovaná 2	Spolu 3	
601	Tržby za vlastné výrobky	039				
602	Tržby z predaja služieb	040	135 677,59	500,00	136 177,59	168 280,06
604	Tržby za predaný tovar	041				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	043				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	044				
614	Zmena stavu zásob zvierat	045				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	046				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049	21 212,22		21 212,22	
641	Zmluvné pokuty a penále	050				
642	Ostatné pokuty a penále	051				
643	Platby za odpísané pohľadávky	052				
644	Úroky	053	0,00	0,00	0,00	0,85
645	Kurzové zisky	054	0,00	0,00	0,00	1,77
646	Prijaté dary	055	29,31		29,31	624,00
647	Osobitné výnosy	056				
648	Zákonné poplatky	057				
649	Iné ostatné výnosy	058	5 445,33		5 445,33	2 785,09
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059		32 541,09	32 541,09	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
654	Tržby z predaja materiálu	062		6 104,00	6 104,00	
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
656	Výnosy z použitia fondu	064	5 414,26		5 414,26	240,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	065				
658	Výnosy z nájmu majetku	066				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	067				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	068				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	069				
664	Prijaté členské príspevky	070				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	071				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	072				
691	Dotácie	073	100 198,75		100 198,75	145 678,44
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		074	267 977,46	39 145,09	307 122,55	317 810,21
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		075	25 448,62	12 064,15	37 512,77	2 591,28
591	Daň z príjmov	076	0,00	0,00	0,00	835,74
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)		078	25 448,62	12 064,15	37 512,77	1 755,55

Čl. I Všeobecné údaje**Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje**

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

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

GOEX, s.r.o., Kamínova 1, 010 03 Žilina

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

01.12.2000

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

Spoločnosť bola založená za účelom poskytovania sociálnych služieb v zmysle zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci, ktorý bol nahradený zákonom č. 448/2008 v o sociálnych službách. Spoločnosť prevádzkovala počas obdobia január až september roku 2018 zariadenie pre seniorov, v ktorom poskytovala sociálne služby pobytové celodennej starostlivosti pre seniorov. K 30.9.2018 bola zariadenie prevádzkované spoločnosťou a poskytujúce služby pro seniorov vyradené zo siete poskytovateľov týchto služieb Prešovského samosprávneho kraja.

Čl. I (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť nemá v zriaďovateľskej pôsobnosti žiadne iné účtovné jednotky.

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Čl. I (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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Ing. Ladislav Vagner	riaditeľ spoločnosti - koná v mene spoločnosti
Ing. Veľký Marián, Andrej Mráz, Edita Vagnerová	správna rada
Zuzana Jurčíková, Gabriela Gavráková, RNDr. Ľubica Vagnerová	dozorná rada

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za 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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	13
- z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie

Dôvod:

Spoločnosť ukončila svoje pôsobenie v oblasti poskytovania sociálnych služieb k 30.9.2018 z dôvodu nedostatku zamestnancov pre poskytovanie týchto služieb.

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Oceňenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceňeniu
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív	odborný odhad s prihliadnutím na dodržanie aktuálneho princípu	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív	odborný odhad	

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádza z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vypočítaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby, budovy	13-17 rokov	4,78-5,73%	rovnomerná
Samostatné huteľné veci	6-7 rokov	12,52%	rovnomerná

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Dočasná zmena hodnoty majetku sa upravuje cez opravné položky s cieľom dosiahnuť reálne ocenenie a v prípadoch, kedy je riziko neuhradenia pohľadávok.

a) opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku sú ocenené odhadom tak, aby zohľadňovali reálny stav ceny DHM budova v Dobšinej

b) riziko neuhradenia pohľadávok voči bývalým klientom.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku****Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku**

Čl. III (1) Přehled o dlhodobém hmotném majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích člen, oprávek, opravných položek a přehled zůstatkových člen dlhodobého hmotného majetku - běžné období

Dlhodobý hmotný majetek	Pozemky	Umelecké díla a sbírky	Stavby	Samostatné hmotné věci a súbory hmotných věcí	Dopravné prostředky	Pěstovateľské a celky trvalých porastov	Základné sídlo a tažné zariadenia	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetek	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnutá predávky na dlhodobý hmotný majetek	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			17 338	6 124	62 182			19 032	76 885		183 579
Prírastky									21 212		21 212
Úbytky			17 338	3 140	36 732			19 032	24 239		100 479
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				2 884	25 450				76 889		104 312
Oprávk											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			14 574	4 302	62 182			19 032			100 100
Prírastky			2 762	374							3 136
Úbytky			17 338	3 140	36 732			19 032			76 240
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1 536	25 450						26 986
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									7 582		7 582
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia									7 582		7 582
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			2 762	1 822					71 313		75 897
Stav na konci bežného účtovného obdobia				1 448					69 287		69 735

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má uzavreté poisťky povinného zmluvného poistenia motorových vozidiel a havarijné poisťky pre 2 vozidlá - Citroen C3 a BMW 116.

Čl. III (3) Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

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

Poznámky (ÚE NUJ 3-01)

IČO 3 6 1 4 9 8 2 9 /SID

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042		
Pohľadávky z obchodného styku	043		7
Ostatné pohľadávky	044		1 999
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047		
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		691

Čl. III (9) Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Čl. III (9) Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam podľa položiek súvahy

Druh pohľadávok	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravných položiek (zvýšenie)	Dôvod tvorby OP	Zníženie opravných položiek	Zúčtovanie opravných položiek	Dôvod zníženia/zúčtovania OP	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	038,043							
Ostatné pohľadávky	039,044		2 006	Riziko nzaplnenia bývalými klientmi				2 006
Pohľadávky voči účastníkom združení	040,048							
Iné pohľadávky	041,050							
Pohľadávky spolu	x		2 006	x			x	2 006

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Čl. III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	4 691	3 670
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 006	
Pohľadávky spolu	6 697	3 670

Čl. III (11) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (11) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období (381)	058	217	882
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku

Čl. III (12) a), b) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie, z toho:	063	51 595				51 595
- nadatné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov		168				168
- prírodný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	064	3 365				3 365
Fond reprodukcie	065					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	066					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	067					
Fondy zo zisku						
Rezervný fond	069					
Fondy tvorené zo zisku	070					
Ostatné fondy	071					
Navyšovaný výsledok hospodárenia minulých rokov	072	-41 296	1 756			-39 540
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	073	1 756			-1 756	
Spolu		15 420	1 756		-1 756	15 420

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty z minulých účtovných období

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Čl. III (13) Rozdelenie účtovného zisku z minulého účtovného obdobia

Názov položky	Bozprostredno prechádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 756
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do navyšovaného výsledku hospodárenia minulých rokov	1 756
Iné	

Čl. III (14) Cudzie zdroje

Čl. III (14) a) Tvorba a použitie rezerv

Spoločnosť netvorila rezervu na odstupné a odvodky k nemu pre zamestnancov vo výške 24 059,-€ (17 755,-€ + 6 264,-€) z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov. Nezisková organizácia nezískala finančnú dotáciu na tento účel, o ktorú žiadala MPSVaR a Úrad vlády SR. Väčšina zamestnancov končiacich pracovný pomer v neziskovej organizácii prešlo do pracovného pomeru zriaďovateľa spoločnosti GOEX, s.r.o..

Čl. III (14) a) Tvorba a použítie rezerv

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednolliové druhy krátkodobých zákonných rezerv				8 886		
Rezerva na navyčarpané dovolenky		8 886				1 500
Rezerva na ÚZ, DPPO a účtovný audit	v nasledujúcom období	1 808	1 500	1 808		1 500
Zákonné rezervy spolu		8 692	1 500	8 692		1 500
Jednolliové druhy krátkodobých ostatných rezerv						
Jednolliové druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu			1 500	8 692		1 500
Rezervy spolu	x	8 692	1 500	8 692		1 500

Čl. III (14) b) Významné ostatné a iné záväzky

Čl. III (14) b) Významné ostatné záväzky (účet 325) a iné záväzky (účet 379)

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
	22 341			22 341
Záväzok z kúpy budovy Dobšiná			12 532	782
Záväzok voči SP - vrátenie dôchodkov	2 443	10 871	12 532	23 123
Spolu	24 784	10 871	12 532	

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Čl. III (14) c), d) Záväzky do lehoty a po lehote splatnosti a v členení podľa položiek súvahy

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	3 987	8 015
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	31 789	61 325
Krátkodobé záväzky spolu	35 766	99 339
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	7 953	4 072
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	7 953	7 953
Dlhodobé záväzky spolu	15 906	12 025
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	43 709	111 364

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	4 072	3 600
Tvorba na ťarchu nákladov	462	600
Tvorba zo zisku	158	250
Čerpanie	-4 376	250
Rozpustenie nevyužitého SF z dôvodu ukončenia činnosti		4 072
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia		4 072

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

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar - opis, hodnota hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti, podnikateľskej činnosti

Opis tržby	Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržba za poskytovanie sociálnych služieb zariadenia pre seniorov	sociálne služby - nepodnikateľská aktivita	104 311	163 780
Tržba za poskytovanie iných služieb pre klientov	doplňkové služby - nepodnikateľská aktivita	11 934	
Tržba za poskytovanie sociálnych služieb zariadenia pre seniorov zúčtovanie z predchádzajúcich rokov	sociálne služby - nepodnikateľská aktivita	19 432	
Umiestnenie reklamy	služba - podnikateľská aktivita	500	500

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Čl. IV (2) Prijaté dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné výnosy

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Podiel zo zaplatenej dane tzv. 2%	29	

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré boli prijaté v priebehu účtovného roka

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Dotácie na sociálne služby - MPSVaR	100 199

Čl. IV (4) Finančné výnosy a kurzové rozdiely

Čl. IV (4) Finančné výnosy a kurzové rozdiely

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné výnosy, z toho:		3
- Kurzové zisky, z toho:		2
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		2
- Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Významné položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

Významná položka nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Spotreba energie - plyn, elektrika, voda	15 180	24 445
Služby - vedenie ekonomických agend, audít	8 640	8 600
Služby - poskytovanie stravy pre klientov	42 489	70 430
Služby - nájom budovy	12 000	18 000
Telekomunikačné služby	3 287	3 050
Opravy údržba	15 769	7 997

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Na spotrebu materiálu		29
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady, z toho:	410	294
- Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
- Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Čl. IV (8) Náklady vynaložené na overenie účtovnej závierky audítorom

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota ..
overenie účtovnej závierky	1 350
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	1 350
Spolu	

Čl. VI Ďalšie informácie**Čl. VI (4) Nehnuteľné kultúrne pamiatky, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky**

Čl. VI (4) Nehnuteľné kultúrne pamiatky, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky

Názov nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok vo vlastníctve účtovnej jednotky -- vila Ruffini v Dobšinej.	75 869	75 869

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Správnej rade ALTREA, n. o., Karmínova 1068/1, Žilina

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie ALTREA, n. o., Karmínova 1068/1, Žilina („Neziskovej organizácie“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Neziskovej organizácie k 31. decembru 2018 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“).

Neistota týkajúca sa nepretržitosti pokračovania v činnosti

Upozorňujem na čl. II bod I poznámok účtovnej závierky, v ktorom sa uvádza, že Nezisková organizácia ukončila k 30. 9. 2019 poskytovanie sociálnych služieb pre nedostatok zamestnancov na poskytovanie týchto služieb. K dátumu vydania tejto správy Nezisková organizácia nevykonáva žiadnu inú činnosť. Môj názor na zostavenú účtovnú závierku nie je z tohto dôvodu modifikovaný.

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Neziskovej organizácie som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Neziskovej 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 Neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, 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 nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti 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 uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Neziskovej organizácie.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie informácií s nimi súvisiacimi, uskutočnené štatutárnym orgánom,
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať svoj názor. Moje závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych 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 a zákona 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v platnom znení. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdila som, či výročná správa Neziskovej organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve a zákon o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve a zákona o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

Žilina 19. júna 2019
Ing. Magdaléna Janurová
Licencia SKAU 178

