



DOM SENIOROV



TATRANSKÁ ŠTRBA

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2019

DOM SENIOROV TATRANSKÁ ŠTRBA, N.O.

Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba • IČO: 457 439 91 • DIČ: 202 4131 934

VYPRACOVAL:

Dňa 31.03.2020

Ing. Tomáš Hyben, PhD., riaditeľ neziskovej organizácie

SCHVÁLIL:

Dňa 31.03.2020

Správna rada neziskovej organizácie

OVERIL:

Dňa 10.07.2020

Ing. Jana Tomšíková, DOMINANT AUDIT, s.r.o. – zodpovedný audítor

OBSAH

Úvod (STRANA 3)

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE (STRANA 3)

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV (STRANA 3)

3) PREHLAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2019 (STRANA 4)

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV (STRANA 7)

5) PREHLAD NÁKLADOV (STRANA 10)

6) PREHLAD VÝNOSOV (STRANA 11)

7) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH (STRANA 12)

8) PREHLAD PRÍJMOV A VÝNOSOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV (STRANA 15)

9) STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV (STRANA 15)

10) VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE (STRANA 17)

11) ZOZNAM PRÍLOH (STRANA 17)

Úvod

Nezisková organizácia DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o. (ďalej len „Nezisková organizácia“), v súlade s ust. § 34 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov a v súlade s ust. Čl. XII Štatútu Neziskovej organizácie, vypracovala túto výročnú správu za rok 2019:

1) IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

NÁZOV:

DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o.

SÍDLO:

Horská 76/28, 059 41 Štrba – Tatranská Štrba

IČO:

457 439 91

DIČ:

202 4131 934

IČ DPH:

neplatiť DPH

ZAPÍSANÝ V:

Register neziskových organizácií, Okresný úrad Prešov – Odbor všeobecnej vnútornej správy

REG. Č.:

OVVS-442/2014-NO

DÁTUM VZNIKU:

02.09.2014

ZAKLADATELIA:

Charitatívno-diaconický domov sociálnych služieb, n.o.
Tatranská diakonia

2) ZMENY A NOVÉ ZLOŽENIE ORGÁNOV

Od 01.01.2019 ukončil členstvo v dozornej rade prof. ThDr. Július Filo, Dr.h.c.. Okrem tejto zmeny všetky ostatné orgány neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba, n.o. vykonávali svoju činnosť počas celého roka 2019 v nezmenenom zložení a štruktúre oproti predchádzajúcemu obdobiu.

3) PREHĽAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V ROKU 2019

Nezisková organizácia poskytovala v roku 2019 všeobecne prospešné služby v zmysle ust. § 2 ods. 2 písm. b) zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách, a to poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť – sociálne 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 (ďalej len „Zákon“) v zariadení sociálnych služieb – DOM SENIOROV Tatranská Štrba***, Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba (ďalej len „Zariadenie“), a to nasledovné typy sociálnych služieb (ďalej len „Sociálne služby“):

- 1) Zariadenie pre seniorov (podľa § 35 Zákona) – kapacita 92 lôžok,
- 2) Zariadenie opatrovateľskej služby (podľa § 36 Zákona) – kapacita 14 lôžok,
- 3) Denný stacionár (podľa § 40 Zákona) – kapacita 20 klientov,
- 4) Prepravná služba (podľa § 42 Zákona),
- 5) Jedáleň (podľa § 58 Zákona),
- 6) Práčovňa (podľa § 59 Zákona).

V priebehu roka 2019 poskytla Nezisková organizácia v Zariadení Sociálne služby na riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu ťažkého zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku celkovo pre 189 klientov, z toho pre 150 klientov v zariadení pre seniorov, pre 24 klientov v zariadení opatrovateľskej služby a pre 15 klientov v dennom stacionári. Prevádzku Zariadenia a komplexné poskytovanie Sociálnych služieb k 31.12.2019 zabezpečovalo v Neziskovej organizácii celkovo 60 zamestnancov (disponibilný počet).

Ošetrovateľskú starostlivosť pre klientov vykonávala priamo Nezisková organizácia, a to v zmysle ust. § 22 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a následne podľa:

- § 10a zákona č. 576/2004 Z.z. o zdravotnej starostlivosti;
- § 7a zákona č. 581/2004 Z.z. o zdravotných poisťovniach dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov;
- § 3 ods. 15 zákona č. 577/2004 Z. z. o rozsahu zdravotnej starostlivosti uhrádzanej na základe verejného zdravotného poistenia a o úhradách za služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v znení neskorších predpisov;
- § 31 zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zdravotnú starostlivosť klientom zabezpečovala Nezisková organizácia na základe potrieb ich zdravotného stavu. Vykonávali ju, podľa dostupnosti a voľby lekára daným klientom, všeobecné a odborné lekárske ambulancie, a to najmä v Tatranskej Štrbe, Štrbe, vo Svite a v Poprade. Nezisková organizácia zabezpečovala pre klientov prevoz a sprievod k daným poskytovateľom zdravotnej starostlivosti.

Starostlivosť o duchovný život klientov a pravidelnú pastoračnú činnosť v Zariadení vykonávali farári z Evanjelického a.v. cirkevného zboru Štrba – Mgr. Stanislav Baloc a z Rímsko-katolíckej farnosti Štrba – Mgr. Miroslav Hric.

V priebehu roka 2019 organizovala Nezisková organizácia pre klientov Zariadenia nasledovné kultúrno-spoločenské podujatia:

- 1) 01/2019 – Novoročná koleda – posvätenie zariadenia a izieb klientov
- 2) 02/2019 – Valentínsky ples seniorov
- 3) 02/2019 – Oslava 100. narodenín klientky zariadenia
- 4) 03/2019 – Slávnosť k sviatku MDŽ
- 5) 03/2019 – Koncert gospelovej skupiny Nádej spod Tatier
- 6) 04/2019 – Veľkonočné posvätenie pokrmov
- 7) 04/2019 – Veľkonočná kúpačka a šibačka
- 8) 04/2019 – Výlet do Popradu spojený s exkurziou v Tatranskej galérii
- 9) 05/2019 – Slávnosť k sviatku Deň matiek
- 10) 05/2019 – Literárne popoludnie (autorské čítanie)
- 11) 05/2019 – Divadelné predstavenie ochotníckeho divadla z Liptovskej Tepličky
- 12) 06/2019 – Deň dobrovoľníckej práce v Zariadení – projekt „Naše mesto 2019“
- 13) 06/2019 – Lotyšské variácie – koncert študentov
- 14) 07/2019 – Umelecké remeslá Štrbské Pleso – výlet a prezentácia prác klientov
- 15) 08/2019 – Exkurzia a kreatívne workshopy klientov v Tatranskej galérii
- 16) 08/2019 – Deň obce Štrba – výlet pre klientov s prezentačným stánkom zariadenia
- 17) 09/2019 – Exkurzia a kreatívne workshopy klientov v Tatranskej galérii
- 18) 10/2019 – Kultúrno-spoločenské podujatie pri príležitosti Mesiaca úcty k starším
- 19) 11/2019 – Exkurzia a kreatívne workshopy klientov v Tatranskej galérii
- 20) 12/2019 – Spoločenské podujatie pri príležitosti sviatku Sv. Mikuláša
- 21) 12/2019 – Vianočný koncert spojený s posedením a kapustnicou
- 22) 12/2019 – Sviatočné posedenie – Štedrovečerná večera
- 23) 12/2019 – Sviatočné posedenie – Silvestrovská večera

Nezisková organizácia je v zmysle zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní držiteľom oprávnenia na prevádzkovanie nasledovných živností:

- 1) Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- 2) Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- 3) Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- 4) Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- 5) Prevádzkovanie výdajne stravy
- 6) Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- 7) Prenájom hnutel'ných vecí
- 8) Dopravná zdravotná služba
- 9) Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

Nezisková organizácia vykonávala v roku 2019 nasledovné činnosti podnikateľského charakteru:

- Poskytovanie stravovania pre zamestnancov Neziskovej organizácie vo vlastnej stravovacej prevádzke Zariadenia (činnosť definovaná ako „podnikateľská“ v zmysle daňovo-účtovných predpisov);
- Prevádzka bufetu v Zariadení pre klientov, návštevníkov a zamestnancov Zariadenia.

4) ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A ZHODNOTENIE ZÁKLADNÝCH ÚDAJOV

Nezisková organizácia v súlade s § 34 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby a v súlade s § 4 zákona č. 431/2002 Z. z. v znení platných predpisov účtuje v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná uzávierka predstavuje sústavu výstupných informácií z bežného účtovníctva a tvoria ju tieto súčasti: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky.

ROČNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA (v EUR)

Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	100 174,90	49 288,00	50 886,90	34 621,84
1. Dlhodobý nehmotný majetok				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti				
Softvér				
Oceniteľné práva				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok				
2. Dlhodobý hmotný majetok	100 174,90	49 288,00	50 886,90	34 621,84
Pozemky				
Umelecké diela a zbierky				
Stavby				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	26 921,66	10 855,08	16 066,58	11 376,92
Dopravné prostriedky	51 090,84	38 432,92	12 657,92	23 244,92
Pestovateľské celky trvalých porastov				
Základné stádo a ťažné zvieratá				
Drobný dlhodobý hmotný majetok				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	22 162,40		22 162,40	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok				
3. Dlhodobý finančný majetok				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky				
Ostatný dlhodobý finančný majetok				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok				

Strana aktív	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	238 349,14		238 349,14	197 331,38
1. Zásoby	8 358,45		8 358,45	4 910,18
Materiál	7 784,11		7 784,11	4 328,92
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar	574,34		574,34	581,26
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby				
2. Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku				
Ostatné pohľadávky				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Iné pohľadávky				
3. Krátkodobé pohľadávky	150 493,96		150 493,96	116 021,21
Pohľadávky z obchodného styku	87 755,71		87 755,71	72 734,64
Ostatné pohľadávky				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami				
Daňové pohľadávky				
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy				
Pohľadávky voči účastníkom združení				
Spojovací účet pri združení				
Iné pohľadávky	62 738,25		62 738,25	43 286,57
4. Finančné účty	79 496,73		79 496,73	76 399,99
Pokladnica	9 847,90		9 847,90	12 302,98
Bankové účty	69 648,83		69 648,83	64 097,01
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok				
Krátkodobý finančný majetok				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU				325,42
1. Náklady budúcich období				325,42
Príjmy budúcich období				
MAJETOK SPOLU	338 524,04	49 288,00	289 236,04	232 278,64

Strana pasív		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU		200 549,31	-205 817,21
1. Imanie a peňažné fondy			
Základné imanie			
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu			
Fond reprodukcie			
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov			
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín			
2. Fondy tvorené zo zisku			
Rezervný fond			
Fondy tvorené zo zisku			
Ostatné fondy			
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov		-205 817,21	-181 460,05
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		5 267,90	-24 357,16
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		476 098,16	413 805,94
1. Rezervy		369 691,62	198 430,32
Rezervy zákonné			
Ostatné rezervy			
Krátkodobé rezervy		369 691,62	198 430,32
2. Dlhodobé záväzky		4 144,32	2 038,95
Záväzky zo sociálneho fondu		4 144,32	1 041,43
Vydané dlhopisy			
Záväzky z nájmu			
Dlhodobé prijaté preddavky			
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky			997,52
3. Krátkodobé záväzky		102 262,22	213 336,67
Záväzky z obchodného styku		17 020,85	136 052,23
Záväzky voči zamestnancom		41 371,30	35 403,84
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami		25 585,64	25 125,87
Daňové záväzky		5 639,19	6 160,52
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR		12 147,08	10 08,15
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov			
Záväzky voči účastníkom združení			
Spojovací účet pri združení			
Ostatné záväzky		498,16	486,06
4. Bankové výpomoci a pôžičky		0	
Dlhodobé bankové úvery			
Bežné bankové úvery		0	
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci			
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		13 687,19	24 289,91
1. Výdavky budúcich období		-1 190,26	
Výnosy budúcich období		14 877,45	24 289,91
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		289 236,04	232 278,64

5) PREHLAD NÁKLADOV (v EUR)

Č. účtu	Náklady	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
501	Spotreba materiálu	314 371,54	3 956,83	318 328,37	190 478,58
502	Spotreba energie	69 843,32		69 843,32	58 616,48
504	Predaný tovar		4 135,42	4 135,42	2 017,63
511	Opravy a udržiavanie	5 030,09		5 030,09	3 714,17
512	Cestovné	2 795,48		2 795,48	781,98
513	Náklady na reprezentáciu	6 537,34		6 537,34	3 225,65
518	Ostatné služby	200 253,85		200 253,85	140 836,23
521	Mzdové náklady	588 686,56	12 978,81	601 665,37	513 303,10
524	Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	196 438,38	4 568,22	201 006,60	171 035,25
525	Ostatné sociálne poistenie				
527	Zákonné sociálne náklady	6 332,78	21 526,65	27 859,43	15 072,26
528	Ostatné sociálne náklady				
531	Daň z motorových vozidiel				
532	Daň z nehnuteľností				
538	Ostatné dane a poplatky	235,80		235,80	468,20
541	Zmluvné pokuty a penále				
542	Ostatné pokuty a penále				
543	Odpísanie pohľadávky				
544	Úroky				
545	Kurzové straty				
546	Dary				
547	Osobitné náklady				
548	Manká a škody				
549	Iné ostatné náklady	1 078,90		1 078,90	171 365,50
551	Odpisy DNM a DHM	14 779,00		14 779,00	15 046,00
552	Zostatková cena predaného DNM a DHM				
553	Predané cenné papiere				
554	Predaný materiál				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok				
556	Tvorba fondov				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek				
562	Poskytnuté príspevky iným jednotkám	15,53		15,53	149,12
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám				
565	Poskytnuté príspevky z podielu dane				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky				
Účtová trieda 5 – Náklady spolu		1 406 398,57	47 165,93	1 453 564,50	1 287 427,02

6) PREHLAD VÝNOSOV (v EUR)

Č. účtu	Výnosy	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
602	Tržby z predaja služieb	865 359,04		865 359,04	761 809,73
604	Tržby za predaný tovar		11 033,07	11 033,07	7 832,65
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby				
612	Zmena stavu zásob polotovarov				
613	Zmena stavu zásob výrobkov				
614	Zmena stavu zásob zvierat				
621	Aktivácia materiálu a tovaru				
622	Aktivácia vnútroorg. služieb		21 429,82	21 429,82	17 416,78
623	Aktivácia DNM				
624	Aktivácia DHM				
641	Zmluvné pokuty a penále				
642	Ostatné pokuty a penále				
643	Platby za odpísané pohľadávky				
644	Úroky	1 045,14		1 045,14	274,42
645	Kurzové zisky				
646	Prijaté dary	960,00		960,00	200,00
647	Osobitné výnosy				
648	Zákonné poplatky	555 791,47		555 791,47	473 291,99
649	Iné ostatné výnosy	2 189,74		2 189,74	1 500,13
651	Tržby z predaja DNM a DHM				
652	Výnosy z DFM				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov				
654	Tržby z predaja materiálu				
655	Výnosy z KFM				
656	Výnosy z použitia fondu				
658	Výnosy z nájmu majetku				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb				
664	Prijaté členské príspevky				
665	Príspevky z podielu zapl. dane	1 024,12		1 024,12	744,16
667	Prijaté príspevky z verejných zb.				
691	Dotácie				
Účtová trieda 6 – výnosy spolu		1 426 369,51	32 462,89	1 458 832,40	1 263 069,86
Výsledok hospodárenia pred zdanením		19 970,94	-14 703,04	5 267,90	-24 357,16
591					
Výsledok hospodárenia po zdanení		19 970,94	-14 703,04	5 267,90	-24 357,16

7) PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH (v EUR)

VH	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	5 268
O	Odpisy investičného majetku	14 779
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	24 372
A1	Zmena stavu zásob	-3 448
1	Materiál	-3 455
2	Nedokončená výroba a polotovary	0
3	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	0
4	Výrobky	0
5	Zvieratá	0
6	Tovar	0
7	Poskytnuté preddavky na zásoby	0
A2	Zmena stavu pohľadávok	-34 472
1	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
2	Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	-15 021
3	Krátkodobé pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0
4	Krátkodobé ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0
5	Krátkodobé pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0
6	Krátkodobé sociálne zabezpečenie	0
7	Krátkodobé daňové pohľadávky	0
8	Krátkodobé iné pohľadávky	-19 451
9	Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	0
10	Dlhodobé pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0
11	Dlhodobé ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0
12	Dlhodobé pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0
13	Dlhodobé iné pohľadávky	0
14	Odložená daňová pohľadávka	0
15	Krátkodobý finančný majetok	0
16	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0
A3	Zmena stavu záväzkov	62 292
1	Rezervy zákonné	0
2	Ostatné dlhodobé rezervy	0
3	Krátkodobé rezervy	171 262
4	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0
5	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	0
6	Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0
7	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0
8	Dlhodobé prijaté preddavky	0

9	Dlhodobé zmenky na úhradu	0
10	Vydané dlhopisy	0
11	Závazky zo sociálneho fondu	3 103
12	Ostatné dlhodobé záväzky	-998
13	Odložený daňový záväzok	0
14	Krátkodobé záväzky z obchodného styku	-119 031
15	Nevyfakturované dodávky	0
16	Krátkodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0
17	Ostatné krátkodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0
18	Závazky voči spoločníkom a združeniu	0
22	Závazky voči zamestnancom	5 967
23	Závazky zo sociálneho zabezpečenia	460
24	Daňové záväzky a dotácie	1 517
25	Ostatné záväzky	12
A4	<i>Časové rozlíšenie nákladov, príjmov</i>	325
1	Náklady budúcich období	0
2	Príjmy budúcich období	0
A5	<i>Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov</i>	-10 603
1	Výdavky budúcich období	0
2	Výnosy budúcich období	-10 603
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	34 141
B1	<i>Zmena stavu dlhodobého majetku</i>	-16 265
1	Zriaďovacie výdavky	0
2	Aktivované náklady na vývoj	0
3	Software	0
4	Oceniteľné práva	0
5	Iný nehmotný majetok+Goodwill	0
6	Nedokončené nehmotné investície	0
7	Poskytnuté preddavky za NIM	0
8	Pozemky	0
9	Budovy haly a stavby	0
10	Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné pr., inventár	5 897
11	Pestovateľské celky trvalých porastov	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	0
13	Iný hmotný investičný majetok	0
14	Nedokončené hmotné investície	-22 162
15	Poskytnuté preddavky na HIM	0
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0
17	Podielové CP a vklady v podnikoch s RV	0
18	Podielové CP a vklady v podnikoch s PV	0

19	Ostatné investičné cenné papiere a vklady	0
20	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	0
21	Ostatný dlhodobý finančný majetok	0
22	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	0
23	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0
24	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0
O	Odpisy dlhodobého majetku	-14 779
B***	Peňažný tok z investičných činností	-31 044
D1	Zmena stavu kapitálu	0
1	Základné imanie	0
2	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0
3	Zmena základného imania	0
4	Emisné ážio	0
5	Ostatné kapitálové fondy	0
6	Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0
7	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0
8	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní	0
9	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení	0
10	Zákonný rezervný fond	0
11	Nedeliteľný fond	0
12	Štatutárne a ostatné fondy	0
13	Nerozdelený zisk minulých rokov	-24 357
14	Neuhrazená strata minulých rokov	0
15	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	24 357
D2	Zmena stavu úverov a výpomocí	0
1	Dlhodobé bankové úvery	0
2	Bežné bankové úvery	0
3	Krátkodobé finančné výpomoci	0
D***	Peňažný tok z finančných činností	0
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	34 141
II.	Peňažný tok z investičných činností	-31 044
III.	Peňažný tok z finančných činností	0
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 097
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	76 400
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	79 497

8) PREHLAD PRÍJMOV A VÝNOSOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV (v EUR)

PREHLAD PRÍJMOV

Prijatá pôžička	0,00
- dlhodobé pôžičky	0,00
- krátkodobé pôžičky	0,00
Kreditné úroky	0,00

PREHLAD VÝNOSOV

Tržby za sociálne služby	865 359,04
Nenávratný finančný príspevok na sociálne služby zo ŠR	549 481,65
Príspevok z ÚPSVaR na zamestnanosť	6 309,82
Prijaté úroky	1 045,14
Tržby za predaný tovar	11 033,07
Prijaté dary	960,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1 024,12

9) STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV (v EUR)

STAV A POHYB INVESTÍCIÍ:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Obstaranie DHM	0	0	0	0

STAV A POHYB OBSTARÁVACÍCH CIEN DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Samostatné hnutelné veci	18 040,00	8 881,66	0	26 921,66
Dopravné prostriedky	51 090,84	0	0	51 090,84

STAV A POHYB OPRÁVOK DLHODOBÉHO HMOTNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Samostatné hnutelné veci	6 663,00	4 192,00	0	10 855,08
Dopravné prostriedky	27 845,92	10 587,00	0	38 432,92

STAV A POHYB OBEŽNÉHO MAJETKU:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Materiál na sklade	4 328,92	111 163,32	107 708,13	7 784,11
Materiál na ceste	0	109 671,49	109 671,49	0
Pokladnica	12 302,98	187 234,24	189 689,32	9 847,90
Bankové účty	64 097,01	1 986 351,15	1 980 799,33	69 648,83

STAV A POHYB POHLÁDÁVOK:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Odberatelia	72 734,64	877 883,87	862 862,80	87 755,71
Poskytnuté preddavky	0	11 592,39	11 592,39	0
Dotácie a zúčtovanie zo ŠR	10 108,15	604 625,82	602 586,89	12 147,08
Iné pohľadávky	43 255,79	35 327,32	15 844,86	62 738,25

STAV A POHYB KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Dodávateľia	136 052,23	426 495,03	545 526,41	17 020,85
Závazky z dôvodu finančných vzťahov k ŠR	23 964,49	546 704,43	556 981,73	13 687,19
Krátkodobé rezervy	198 430,32	196 972,10	25 710,80	369 691,62
Závazky voči zamestnancom	35 403,84	598 947,37	592 979,91	41 371,30
Iné záväzky	31 772,45	341 378,63	341 428,09	31 722,99

STAV A POHYB DLHODOBÝCH ZÁVÄZKOV:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Dlhodobé záväzky	2 038,95	3 175,42	1 070,05	4 144,32

STAV A POHYB ZÁKLADNÉHO IMANIA:

	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Základné imanie	0	0	0	0

10) VÝROK AUDÍTORA K ROČNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Vzhľadom na naplnenie podmienok v roku 2019 v zmysle ust. § 33 ods. 3 zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov, **bola účtovná závierka ako aj výročná správa Neziskovej organizácie za rok 2019 overená audítorom.**

V zmysle podmienok § 34 ods. 2 písm. c) zákona č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, v znení neskorších predpisov, uvádzame výrok audítora k účtovnej závierke a výročnej správe Neziskovej organizácie za rok 2019, v prílohe tejto výročnej správy, čím sa stáva jej neoddeliteľnou súčasťou.

11) ZOZNAM PRÍLOH

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA – AUDIT ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY A VÝROČNEJ SPRÁVY ZA ROK 2019
DOMINANT AUDIT, s.r.o. – Ing. Jana Tomšíková – zodpovedný audítor

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

za obdobie 01.01.2019 – 31.12.2019
k auditu individuálnej účtovnej závierky

neziskovej organizácie
DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o.
Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba

DOMINANT AUDIT s.r.o., J.Zemana 99, 911 01 Trenčín

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, Vložka č. 19867/R

IČO: 43 869 653, DIČ:2022512338, IČDPH:SK2022512338

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správnej rade a štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie

DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o.,

Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o. (ďalej len „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2019, 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 ročná účtovná závierka neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o. poskytuje pravdivý a verný obraz o finančnej situácii k 31. decembru 2019 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 neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva neziskovej organizácie.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме 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 neziskovej 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 neziskovej 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 nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán neziskovej organizácie je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Trenčín, dňa 31. marca 2020



DOMINANT AUDIT s.r.o.
J.Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAu č. 319



Ing. Jana Tomšíková, CA
štatutárny auditor
Licencia SKAu č. 454

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

týkajúci sa výročnej správy

V zmysle §27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení nehorších predpisov

pre Správnu radu a štatutárny orgán neziskovej organizácie

DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o., Horská 76/28, 059 41 Tatranská Štrba

Uskutočnili sme audit individuálnej účtovnej závierky neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o. k 31. decembru 2019, ktorá tvorí prílohu výročnej správy. K individuálnej účtovnej závierke sme dňa 31. marca 2020 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o. (ďalej len „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje zostavenú súvahu za účtovné obdobie končiace sa k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky vrátane prehľadu významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená ročná účtovná závierka neziskovej organizácie DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o. poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie k 31. decembru 2019 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 auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej 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 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva neziskovej organizácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva neziskovej organizácie.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме 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 neziskovej 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 neziskovej 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 nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán neziskovej organizácie je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie **DOM SENIOROV Tatranská Štrba n.o.**, vydaná za rok 2019 obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktoré sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Trenčín, dňa 10. júla 2020



DOMINANT AUDIT s.r.o.
J.Zemana 99, 911 01 Trenčín
Licencia SKAu č. 319

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Jana Tomšíková".

Ing. Jana Tomšíková, CA
štatutárny audítor
Licencia SKAu č. 454