

ANDROMEDA AUDIT S.R.O., HALAŠOVA 18, 831 03 BRATISLAVA

SPRÁVA AUDÍTORA

AUDIT FINANČNÝCH VÝKAZOV V SÚLADE SO ZÁKONOM O  
ŠTATUTÁRNOM AUDITE č. 423/2015

**DIANA N.O.**

2019



**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
**Štatutárnemu orgánu a Správnej rade neziskovej organizácie Diana n.o.**

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizácia zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie

základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných 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. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

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

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 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.

30. júla 2020

*Andromeda Audit s.r.o.*  
*Halašova 18, 831 03 Bratislava*  
*číslo licencie UDVA: 357*



*Audítorka: Ing. Patrícia Havlíková*  
*číslo licencie UDVA: 980*

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 31.12.2019

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2024116677	Účtovná závierka x riadna x zostavená	Mesiac Rok od 01 2019
IČO 45743657	mimoriadna x schválená	do 12 2019
SID SK NACE 88.99.0	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2018 do 12 2018

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč NUJ 1-01)

x Poznámky (Úč NUJ 3-01)

x Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

D i a n a n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ČERVENÁ

Číslo

470 / 1

PSČ

Obec

01003 Žilina

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

30.06.2020

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

30.06.2020

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021</b>	<b>001</b>	2 591,52	1 350,00	1 241,52	1 889,52
<b>1.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008</b>	<b>002</b>				
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)	003				
	Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)	004				
	Ocenené práva 014 - (074 + 091 AÚ)	005				
	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)	006				
	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	007				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)	008				
<b>2.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>009</b>	2 591,52	1 350,00	1 241,52	1 889,52
	Pozemky (031)	010		x		
	Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
	Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)	012				
	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)	013	2 591,52	1 350,00	1 241,52	1 889,52
	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)	014				
	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)	015				
	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)	016				
	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)	017				
	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)	018				
	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)	020				
<b>3.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>021</b>				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)	022				
	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ)	023				
	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok spolu r. 030 + r. 037 + r. 042 + r. 051</b>	<b>029</b>	-4 272,05		-4 272,05	18 206,87
1.	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>				
	Materiál (112+119) - 191	031				
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)	032				
	Výrobky (123 - 194)	033				
	Zvieratá (124 - 195)	034				
	Tovar (132+139) - 196	035				
	Poskytnuté prevádzkové preddávky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2.	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 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.	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	-4 918,47		-4 918,47	10 529,68
	Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)	043				
	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	-5 227,84		-5 227,84	8 800,00
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	27,65	x	27,65	148,96
	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	280,72		280,72	1 580,72
4.	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	647,42		647,42	7 677,19
	Pokladnica (211 + 213)	052	333,21	x	333,21	1 713,42
	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	314,21	x	314,21	5 963,77
	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				
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059</b>	<b>057</b>	0,00	0,00	0,00	149,50
1.	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	0,00	0,00	0,00	149,50
	Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	-1 660,53	1 350,00	-3 030,53	20 245,99

-	Vlastné z r. 062 + r.
-	Imanie a
	Základné
	Peňažné
	Fondy rep
	Oceňova
	Oceňova
L	Fondy tv
	Rezervy
	Fondy tv
	Ostatné
L	Nevyspo (+/- 428)
L	Výsledok + r.072 +
3.	Cudzle z
L	Rezervy
	Rezervy
	Ostatné
	Krátkodk
2.	Dlhodob
	Závazky
	Vydané
	Závazky
	Dlhodob
	Dlhodob
	Dlhodob
	Ostatné
3.	Krátkod
	Závazky
	Závazky
	Zúčtova (336)
	Daňové
	Závazky rozpočt
	Závazky (367)
	Závazky
	Spojov
	Ostatné
4.	Bankov
	Dlhodol
	Bežné l
	Prijaté l
C.	Časové
	Výdavk
	Výnosy
	Finančné zdro

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A.</b>	<b>Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073</b>	<b>061</b>	-53 001,77	-48 952,84
<b>1.</b>	<b>Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>	<b>062</b>	300,00	300,00
	Základné imanie (411)	063	300,00	300,00
	Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
	Fond reprodukcie (413)	065		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
<b>2.</b>	<b>Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071</b>	<b>068</b>		
	Rezervný fond (421)	069		
	Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
	Ostatné fondy (427)	071		
<b>3.</b>	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)</b>	<b>072</b>	-47 252,84	-41 955,36
<b>4.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)</b>	<b>073</b>	-6 048,93	-5 297,48
<b>B.</b>	<b>Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097</b>	<b>074</b>	101 803,77	87 084,43
<b>1.</b>	<b>Rezervy r. 076 až r. 078</b>	<b>075</b>	21 957,04	2 097,99
	Rezervy zákonné (451 AÚ)	076		
	Ostatné rezervy (459 AÚ)	077		
	Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)	078	21 957,04	2 097,99
<b>2.</b>	<b>Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>	<b>079</b>	1 048,22	129,81
	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1 048,22	129,81
	Vydané dlhopisy (473)	081		
	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		
<b>3.</b>	<b>Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>	<b>087</b>	37 900,51	24 868,63
	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	6 711,11	1 465,83
	Záväzky voči zamestnancom (331+333)	089	1 451,80	855,13
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	728,91	518,47
	Daňové záväzky (341 až 345)	091		
	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	092		
	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
	Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
	Spojovací účet pri združení (385)	095		
	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	29 007,60	22 027,20
<b>4.</b>	<b>Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>	<b>097</b>	40 000,00	40 000,00
	Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)	098		
	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)	099		
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	100	40 000,00	40 000,00
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103</b>	<b>101</b>	-51 832,53	104,40
	Výdavky budúcich období (383)	102	417,47	104,40
	Výnosy budúcich období (384)	103	-52 250,00	
	<b>Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101</b>	<b>104</b>	-3 030,53	20 245,99

1,88  
0,00  
8,96  
20,72  
77,19  
13,42  
63,77  
149,60  
149,60  
245,99

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce Účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	177,31		177,31	233,71
502	Spotreba energie	02	884,41		884,41	847,04
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	18,20		18,20	49,20
518	Ostatné služby	07	20 322,84		20 322,84	9 713,34
521	Mzdové náklady	08	346 319,36		346 319,36	39 992,46
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	117 636,64		117 636,64	8 864,15
525	Ostatné sociálne poistenie	010				
527	Zákonné sociálne náklady	011	27 820,93		27 820,93	3 436,78
528	Ostatné sociálne náklady	012				
531	Daň z motorových vozidiel	013				
532	Daň z nehnuteľností	014				
538	Ostatné dane a poplatky	015	1,50		1,50	4,50
541	Zmluvné pokuty a penále	016				
542	Ostatné pokuty a penále	017	0,00	0,00	0,00	69,60
543	Odpísanie pohľadávky	018				
544	Úroky	019	0,24		0,24	
545	Kurzové straty	020				
546	Dary	021				
547	Osobitné náklady	022				
548	Manká a škody	023				
549	Iné ostatné náklady	024	680,55		680,55	314,97
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	025	648,00		648,00	648,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	026				
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				
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	514 509,98		514 509,98	64 173,75

Účtová 1

Výsledok

74 - r. 37

591

595

Výsledok

-(r.76 +

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2 - 01)

IČO 4 5 7 4 3 6 5 7 / SID

Číslo riadku	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
233,71	601 Tržby za vlastné výrobky	038				
847,04	602 Tržby z predaja služieb	040	162 556,80		162 556,80	16 880,00
	604 Tržby za predaný tovar	041				
	611 Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	042				
	612 Zmena stavu zásob polotovarov	043				
49,20	613 Zmena stavu zásob výrobkov	044				
9713,34	614 Zmena stavu zásob zvierat	045				
992,46	621 Aktivácia materiálu a tovaru	046				
8864,15	622 Aktivácia vnútroorganizačných služieb	047				
	623 Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	048				
3436,78	624 Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	049				
	641 Zmluvné pokuty a penále	050				
	642 Ostatné pokuty a penále	051				
	643 Platby za odpísané pohľadávky	052				
4,50	644 Úroky	053				
	645 Kurzové zisky	054				
69,60	646 Prijaté dary	055				
	647 Osobitné výnosy	056				
	648 Záonné poplatky	057				
	649 Iné ostatné výnosy	058				
	651 Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	059				
	652 Výnosy z dlhodobého finančného majetku	060				
314,97	653 Tržby z predaja cenných papierov a podielov	061				
648,00	654 Tržby z predaja materiálu	062				
	655 Výnosy z krátkodobého finančného majetku	063				
	656 Výnosy z použitia fondu	064				
	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	345 904,25		345 904,25	41 996,27
	Účtovná trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	074	508 461,05		508 461,05	58 876,27
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	075	-6 048,93		-6 048,93	-5 297,48
	591 Daň z príjmov	076				
64 173,75	595 Dodatočné odvody dane z príjmov	077				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-)	078	-6 048,93		-6 048,93	-5 297,48

## LI Všeobecné údaje

### LI (1) (3) (5) Základné údaje

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

Priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

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

- všeobecne prospešných služieb
- organizácia poskytuje nasledovné druhy všeobecne prospešných služieb:
  - zabezpečenie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť
  - nepriaznivej sociálnej situácie klientov spôsobenej ťažkým zdravotným postihnutím, nepriaznivým zdravotným stavom alebo dovŕšením dôchodkového veku
  - celodennú starostlivosť starým, chorým či osamelým ľuďmi, ktorí pre svoj nepriaznivý zdravotný stav potrebujú pomoc inej osoby,
  - členom rodinného prostredia s dôrazom na súkromie a bezpečnosť v domácom prostredí,
  - opatrovateľskú službu v domácom prostredí,
  - prepravnú službu,
  - pomoc pri návštevách lekárov, právnikov, kňazov, na úradoch a pod.,
  - liečebno-telesnú výchovu s prihliadnutím na individuálne potreby a možnosti klienta,
  - pomoc fyzickej osobe s ťažkým zdravotným postihnutím a fyzickej osobe s nepriaznivým zdravotným stavom odkázaným na pomôcku,
  - účasť klientov pri rôznych kultúrnych príležitostiach,
  - pranie a žehlenie osobnej i posteľnej bielizne klientov,
  - pravidelné upratovanie a čistenie miestností a príslušenstva v domácom prostredí klienta,
  - sociálneho poradenstva,
  - organizovanie a organizovanie odborných konferencií, účasť na odborných seminároch a konferenciách v sociálnej oblasti,
  - výchova a rozvoj telesnej kultúry
  - rekvalifikácie mládeže a dospelých,
  - organizovanie a sprostredkovanie výučby,
  - odborných štúdií, článkov a propagačných materiálov,
  - poradenskú a konzultačnú činnosť v oblasti celoživotného vzdelávania, jeho budovanie a rozvoj,
  - spolupráca v oblasti celoživotného vzdelávania,
  - činnosť pre potreby orgánov a inštitúcií Vlády Slovenskej republiky, Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny, poradenskú a konzultačnú činnosť pre regionálne
  - mestá a obce Slovenska, mikroregióny, podnikateľské subjekty,
  - konzultačnú činnosť pri spracovávaní komunitných plánov miest a obcí,
- podpora regionálneho rozvoja a zamestnanosti
- projektov vyhlásených a schválených Európskou úniou a nadáciami,
- a monitorovacia činnosť,
- sprostredkovateľské služby občanom v núdzi,
- aktivít a spracovávanie návrhov a projektov pre integráciu marginalizovaných skupín obyvateľstva do spoločenského, pracovného a rodinného života v regióne

Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

### LI (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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
Mgr. Janka Barteková	predseda

### LI (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

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

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Průměrný prepočítaný počet zamestnancov	57	8
Průměrný počet vedúcich zamestnancov	1	1
Průměrný počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Průměrný počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

## 2. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### 2.1 (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:



### 2.2 (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Neohodnotený majetok obstaraný kúpou		
Neohodnotený majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Neohodnotený majetok obstaraný iným spôsobom		
Ohodnotený majetok obstaraný kúpou	cena obstarania	
Ohodnotený majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Ohodnotený majetok obstaraný iným spôsobom		
Ohodnotený majetok		
Ohodnotený záväzok		
Ohodnotený záväzok obstaraný kúpou		
Ohodnotený záväzok obstaraný vlastnou činnosťou		
Ohodnotený záväzok obstaraný iným spôsobom		
Ohodnotený záväzok	menovitou hodnotou	
Ohodnotený finančný majetok	menovitou hodnotou	
Časové rozlíšenie na strane aktív	Časové rozlíšenie na strane aktív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím	
Časové rozlíšenie rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	záväzky menovitou hodnotou, Rezervy v očakávanej výške záväzku.	
Časové rozlíšenie na strane pasív	Časové rozlíšenie na strane pasív sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím	
Ohodnotený záväzok		
Ohodnotený záväzok zabezpečený derivátmi		

### 2.3 (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

**Neohodnotený nehmotný majetok** odpisový plán účtovných odpisov vychádzal 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.

**Ohodnotený hmotný majetok** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Metódy hmotný majetok

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vycislovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
	4 roky		

**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**

**(1) Prehľad o dlhodobom majetku**

**(1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku**

Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Hmotný majetok	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
Príloha súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Príloha súvahy:											
Príloha súvahy:											
Príloha súvahy:				2 592							2 59
Príloha súvahy:				2 592							2 59
Príloha súvahy:				-702							-70
Príloha súvahy:				648							64
Príloha súvahy:				-1 350							-1 35
Príloha súvahy:											
Príloha súvahy:											
Príloha súvahy:											
Príloha súvahy:				1 890							1 89
Príloha súvahy:				1 242							1 24

**(8) Významné položky pohľadávok**

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

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Pohľadávky	037		
z obchodného styku	038		
Pohľadávky	039		
voči účastníkom združení	040		
Pohľadávky	041		
z pohľadávky	042		-4 919
z obchodného styku	043		
Pohľadávky	044		-5 228
zo Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Pohľadávky	046		28
z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a miestnej samosprávy	047		
voči účastníkom združení	048		
účet pri združení	049		
Pohľadávky	050		281

**III (10) Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

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	-4 919	10 53
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	-4 919	10 53

**III (12) Vlastné zdroje krytia neobežného a obežného majetku**

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

Opis položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Banky a fondy					
Čistné imanie, z toho:					
čistné imanie v nadácií					
fondy zakladateľov					
nehmotný majetok					
fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
reprodukcie					
rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
rozdiely z precenenia kapitálových úči					
fondy zo zisku					
rezervný fond					
fondy tvorené zo zisku					
ostatné fondy					
vysporiadaný výsledok hospodárenia minulých období	-41 955	-5 297			-47 252
výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-5 297	-6 040			-11 337
spolu	-47 252	-11 337			-58 589

**Čl. III (13) Rozdelenie účtovnej stravy alebo vysporiadanie účtovnej stravy z minulých účtovných období**

### Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

#### Čl. III (13) Vysporiadanie účtovnej straty z minulého účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Hlavná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Príkladného imania	
Rezervného fondu	
Fondu tvoreného zo zisku	
Ostatných fondov	
Prídelného zisku minulých rokov	
Prídov do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	

### Čl. III (14) Cudzie zdroje

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

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

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
Príkladné druhy krátkodobých zákonných rezerv	2020	598	21 057	598		
Príkladné druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Ostatné rezervy spolu		598	21 057	598		
Príkladné druhy krátkodobých ostatných rezerv	2020	1 500	660	1 260		
Príkladné druhy dlhodobých ostatných rezerv						
Ostatné rezervy spolu		1 500	660	1 260		
Rezervy spolu	x	2 098	21 717	1 858		

#### 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
Itaucia Adores	900			
pôžička Barteková, Šamaj	-12 200		-12 200	
pôžička Barteková K.	-1 670	-29 450	-16 870	
pôžička Šamajová A.		-35 300	-20 750	
Spolu	-12 970	-64 750	-49 820	

#### 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

Stav závazkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky do lehoty splatnosti s lehotoú splatnosti do jedného roka	37 900	24 72
Krátkodobé záväzky	37 900	24 72
Závazky so zostatkovou lehotoú do piatich rokov vrátane	1 946	13
Závazky so zostatkovou lehotoú do piatich rokov		
Dlhodobé záväzky	1 946	13
Krátkodobé a dlhodobé záväzky	39 846	24 86

### Čl. III (14) e) Sociálneho fondu

Čl. III (14) e) Záväzky

Stav	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu obdobia	129	8
Tvorba na účtovaní	1 816	21
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		17
Stav k poslednému dňu obdobia	1 945	12

### Čl. III (14) f) Rozlíšenie výdavkov budúcich období

Čl. III (14) f) Rozlíšenie výdavkov budúcich období

Výdavky budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období	102	417	10
z toho: náklady		417	

### Čl. III (15) g) Rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (15) g) Rozlíšenie výnosov budúcich období

Príjmy budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatného majetku				
dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku z bezodplatného daru				
zostatku dotácie z prostriedkov Európskej únie	52 250			52 25
zostatku dotácie z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku poskytnutých dotácií				
dlhodobého majetku zaplatenej dane				
nepoužitých dotácií z rozpočtu vyššieho územného celku				
dlhodobého majetku z rozprávaného zoznamu				

### Čl. IV Iné údaje dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

### Čl. IV (1) Výnosy z podnikania a výnosy z iných činností

Poznámky (číslo)

IČO 4 5 7 4 3 6 5 7 /SID

Čl. IV (1) Tabuľka 1 - hodnota hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti, podnikateľskej činnosti

	Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti	Hodnota BO	Hodnota PO
opatrovatel'stvo	hlavná	182 557	18 84

### Čl. IV (3) Príloha 3 - Príloha 3

Čl. IV (3) Príloha 3 - Príloha 3 prijaté v priebehu účtovného roka

	Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
UPSVAR		
Implementácia		345 90

### Čl. IV (5) Príloha 5 - Položky nákladov - náklady na ostatné služby, osobitné a iné ostatné náklady

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

	Hodnota BO	Hodnota PO
spracovanie	8 500	1 80
nájomné	3 600	3 60
opatrovatel'stvo		

### Čl. IV (8) Príloha 8 - Položky nákladov na overenie účtovnej závierky auditorom

Čl. IV (8) Príloha 8 - Položky nákladov na overenie účtovnej závierky auditorom

	Hodnota
overenie účtovnej závierky	24
úistovacie poplatky	
daňové poplatky	
ostatné	
Spolu	24

### Miesto

Miesto p...