

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

## Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2020

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1. Základné informácie o Organizácii:

|                   |                                                              |
|-------------------|--------------------------------------------------------------|
| Názov organizácie | SENIOR - geriatrické centrum n. o.                           |
| Sídlo organizácie | Duklianskych hrdinov 34, 901 01 Malacky, Slovenská republika |
| Štátny orgán      | Okresný úrad Bratislava                                      |
| IČO               | 36076988                                                     |
| Dátum vzniku      | 19.12.2002                                                   |
| Dátum zániku      |                                                              |

Nezisková organizácia SENIOR – geriatrické centrum n. o. (ďalej len Organizácia) bola založená 25. 11 2002 a je registrovaná v Registri neziskových organizácií Krajského úradu v Bratislave číslo OVVS-780/69/2002 NO.

|                                  |                                                                                                            |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zakladatelia (Právnické osoby) : | Právnické osoby pre danú neziskovú organizáciu nie sú zadane.                                              |
| Zakladatelia (Fyzické osoby):    | MUDr. Radoslav Bardún, Muškátová 3803/27, 902 01 Pezinok, Slovenská republika                              |
| Štatutárny orgán:                | riaditeľ od 31.8.2004<br>Mgr. František Maják, L. Novomeského 2698/13, 902 01 Pezinok, Slovenská republika |

#### 2. Hlavnými činnosťami Organizácie sú najmä tieto všeobecne prospešné služby:

##### Druh všeobecne prospešných služieb:

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti podľa osobitného zákona.

- Domov sociálnych služieb, v rámci ktorého sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, alebo fyzickej osobe ktorá je nevidiaca, alebo prakticky nevidiaca.  
V domove sociálnych služieb sa poskytuje:
  - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
  - sociálne poradenstvo
  - sociálna rehabilitácia
  - ošetrovateľská starostlivosť
  - ubytovanie
  - stravovanie
  - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
  - osobné vybavenie
  - pracovná terapia
  - záujmová činnosť
  - úschova cenných vecí
- Zariadenie opatrovateľskej služby, v rámci ktorého sa poskytuje sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu.  
V zariadení opatrovateľskej služby sa poskytuje:
  - pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby
  - sociálne poradenstvo
  - sociálna rehabilitácia
  - ošetrovateľská starostlivosť
  - ubytovanie
  - stravovanie
  - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva
  - úschova cenných vecí
- Požičiavanie pomôcok.
- Špecializované zariadenie - poskytovanie sociálnej služby fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, má zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, pervazívna vývinová porucha, skleróza multiplex, schizofrénia, demencia rôzneho typu etiológie, hluchoslepoty, AIDS alebo organický psychosyndróm ťažkého stupňa, a to:

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

- pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby,
- sociálne poradenstvo,
- ubytovanie,
- stravovanie,
- upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
- osobné vybavenie,
- zabezpečenie pracovnej terapie a záujmovej činnosti,
- utváranie podmienok na úschovu cenných vecí,
- ošetrovateľská starostlivosť.

Nezisková organizácia poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti podľa osobitného zákona:

- **prevádzkovanie ambulantnej starostlivosti - poliklinika**  
ambulancie v odboroch:  
- fyziatria  
- balneológia a liečebná rehabilitácia
- **zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch:**  
- fyziatria  
- balneológia a liečebná rehabilitácia
- **Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti.**

### 3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                            | 2020  | 2019  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                   | 28,58 | 26,09 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 28    | 30    |
| počet vedúcich zamestnancov                                                | 2     | 2     |

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Organizácia nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Organizácie k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

### 6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Organizácie k 31. decembru 2019 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou Organizácie dňa 30. 3. 2020.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

#### Správna rada

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| Funkcia  | Meno                  |
| Predseda | Ing. Peter Kalenčík   |
| Člen     | MUDr. Radoslav Bardún |
| Člen     | Ing. Róbert Veselka   |

#### Dozorná rada

|         |                   |
|---------|-------------------|
| Funkcia | Meno              |
| Člen    | Ing. Jozef Gavlas |

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

|           |                      |
|-----------|----------------------|
| Člen      | MUDr. Róbert Vetrák  |
| Člen      | Mgr. Mária Kičinková |
| Riaditeľ: | Mgr. František Maják |

#### C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH, ZAKLADATEĽOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Organizácie je nasledujúca:

|                                    | Podiel na základom imaní |            | Hlasovacie práva |
|------------------------------------|--------------------------|------------|------------------|
|                                    | €                        | %          | %                |
| MUDr. Radoslav Bardún - zakladateľ | 332                      | 100        | 100              |
| <b>Spolu</b>                       | <b>332</b>               | <b>100</b> | <b>100</b>       |

#### D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Organizácia sa nezahŕňa do konsolidovaného celku, ktorý by mal zákonnú povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

#### E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

##### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Organizácie (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

##### (b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a organizácia má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.4000 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Zriaďovacie náklady              | 5                                | lineárna              | 20                           |
| Aktivované náklady na vývoj      | 5                                | lineárna              | 20                           |
| Softvér                          | 5                                | lineárna              | 20                           |
| Oceniteľné práva (licencia)      | 5                                | lineárna              | 20                           |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna                            | rôzna                 | mesačná                      |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                      | Predpokladaná<br>doba používania | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                               | 40 rokov                         | lineárna              | 2,5                          |
| Stroje, prístroje a zariadenia       | 4 až 12 rokov                    | lineárna              | 8,3 až 25                    |
| Dopravné prostriedky                 | 4 až 6 rokov                     | lineárne              | 16,6 až 25                   |
| Drobný dlh. hmotný majetok do 1700 € | rôzna                            | jednorazový odpis     | 100                          |

#### (c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

#### (d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

#### (e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

#### (f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

#### (g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Poznámkv (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

**(h) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

**(i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**(j) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(l) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**(m) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(o) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**(p) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Organizácia účtuje aj o výnosoch za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorej odberateľom sú najmä zdravotné poisťovne. Vzhľadom na špecifickosť daného sektora, účtovná jednotka účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka o odhade výnosov, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia, ale budú predmetom fakturácie až po dni

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na uvedené, účtovná jednotka na základe kvalifikovaného odhadu a historických skúseností podložených analýzou vývoja uhradených nadlimitných výkonov, vo výnosoch daného obdobia zobrazuje aj odhadované výnosy vznikajúce z titulu poskytnutia nutnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti nad rámec zmluvne stanovených limitov s odberateľmi. V prípade, že po ročnom zúčtovaní vznikne rozdiel medzi výnosom účtovaným na základe odhadu v danom období (a zdaneným daňou z príjmu právnických osôb ) a odberateľom akceptovanou sumou pohľadávky (výnosu), ktorá bude uhradená, tento rozdiel sa účtuje ako výnos v nasledujúcom období, prípadne prostredníctvom odpisu pohľadávky do nákladov. Odpis nadlimitov evidovaných ako odhadované výnosy voči poisťovniam, ktoré neboli v minulosti predmetom fakturácie na odberateľov, ale časovo a vecne súviseli s obdobím, v ktorom boli vykázané a zdanené, nie je chápaný ako odpis pohľadávok v zmysle platného zákona o dani z príjmov, ale predstavuje storno/úpravu/ zníženie odhadovaných výnosov v období, kedy bude účtovná jednotka písomne informovaná o skutočnej výške úhrady nadlimitných výkonov.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v nasledovnej tabuľke Prehľad o pohybe majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

*SENIOR - geriatrické centrum n.o.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
*31.12.2020*

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |        |                                                                  |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             | Spolu         |
|-------------------------------------------|-----------------------|--------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|
|                                           | Pozemky               | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Dopravné<br>prostriedky | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>hmotný<br>majetok |               |
| a                                         | b                     | c      | d                                                                | e                       | f                                           | g                                        | h                                        | i                                            | j                                                           | k             |
| Prvotné ocenenie                          |                       |        |                                                                  |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 16 484 | 23 730                                                           | 18 892                  | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>59 106</b> |
| Prírastky                                 | 0                     | 0      | 0                                                                | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>      |
| Úbytky                                    | 0                     | 0      | 3 902                                                            | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        |                                              | 0                                                           | <b>3 902</b>  |
| Presuny                                   | 0                     | 0      | 0                                                                | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 16 484 | 19 828                                                           | 18 892                  | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>55 204</b> |
| Oprávky                                   |                       |        |                                                                  |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 328    | 23 624                                                           | 11 820                  | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>35 772</b> |
| Prírastky                                 | 0                     | 413    | 106                                                              | 4 728                   | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>5 247</b>  |
| Úbytky                                    | 0                     | 0      | 3 902                                                            | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>3 902</b>  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 741    | 19 828                                                           | 16 548                  | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>37 117</b> |
| Opravné položky                           |                       |        |                                                                  |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 0      | 0                                                                | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>      |
| Prírastky                                 | 0                     | 0      | 0                                                                | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>      |
| Úbytky                                    | 0                     | 0      | 0                                                                | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 0      | 0                                                                | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>      |
| Zostatková hodnota                        |                       |        |                                                                  |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 16 156 | 106                                                              | 7 072                   | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>23 334</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 15 743 | 0                                                                | 2 344                   | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>18 087</b> |

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

*SENIOR - geriatrické centrum n.o.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*  
*31.12.2019*

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                        |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |        |
|------------------------------------|-----------------------|--------|----------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné                             | Dopravné<br>prostriedky | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Spolu  |
|                                    |                       |        | hnuteľné                               |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |        |
|                                    |                       |        | veci a<br>súbory<br>hnuteľných<br>vecí |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |        |
| a                                  | b                     | c      | d                                      | e                       | f                                           | g                                        | h                                        | i                                            | j                                                           | k      |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                        |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 11 681 | 23 730                                 | 18 892                  | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 54 303 |
| Prírastky                          | 0                     | 4 803  | 0                                      | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 4 803  |
| Úbytky                             | 0                     | 0      | 0                                      | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        |                                              | 0                                                           | 0      |
| Presuny                            | 0                     | 0      | 0                                      |                         | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 16 484 | 23 730                                 | 18 892                  | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 59 106 |
| Oprávky                            |                       |        |                                        |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 25     | 22 988                                 | 7 092                   | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 30 105 |
| Prírastky                          | 0                     | 303    | 636                                    | 4 728                   | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 5 667  |
| Úbytky                             | 0                     | 0      | 0                                      | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 328    | 23 624                                 | 11 820                  | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 35 772 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                        |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 0                                      | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0      |
| Prírastky                          | 0                     | 0      | 0                                      | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0      |
| Úbytky                             | 0                     | 0      | 0                                      | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                      | 0                       | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                        |                         |                                             |                                          |                                          |                                              |                                                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 11 656 | 742                                    | 11 800                  | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 24 198 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 16 156 | 106                                    | 7 072                   | 0                                           | 0                                        | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 23 334 |



Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

*SENIOR - geriatrické centrum n.o.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*  
*31.12.2020*

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   | Spolu         |
|-------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok |               |
| a                                         | b                           | c       | d                | e        | f                                 | g                                     | h                                                 | i             |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 33 082  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>33 082</b> |
| Prírastky                                 | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Presuny                                   | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 33 082  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>33 082</b> |
| Oprávky                                   |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 31 566  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>31 566</b> |
| Prírastky                                 | 0                           | 759     | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>759</b>    |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 32 325  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>32 325</b> |
| Opravné položky                           |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Prírastky                                 | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Zostatková hodnota                        |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 1 516   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>1 516</b>  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 757     | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>757</b>    |

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

*SENIOR - geriatrické centrum n.o.*  
*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*  
*31.12.2019*

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   | Spolu         |
|-------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok |               |
| a                                         | b                           | c       | d                | e        | f                                 | g                                     | h                                                 | i             |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 30 807  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>30 807</b> |
| Prírastky                                 | 0                           | 2 275   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>2 275</b>  |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Presuny                                   | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 33 082  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>33 082</b> |
| Oprávky                                   |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 30 807  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>30 807</b> |
| Prírastky                                 | 0                           | 759     | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>759</b>    |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 31 566  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>31 566</b> |
| Opravné položky                           |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Prírastky                                 | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| Zostatková hodnota                        |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |               |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 1 516   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>1 516</b>  |

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Organizácia neeviduje dlhodobý finančný majetok.

## 3. Zásoby

Organizácia eviduje zásoby z titulu nespotrebovaných pohonných látok vo výške 42 eur.  
Organizácia netvorila opravnú položku k zásobám.

## 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

|                               | Stav<br>k 31. 12. 2019<br>€ | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>€ | Zníženie<br>(použitie)<br>€ | Zrušenie<br>(rozpustenie)<br>€ | Stav<br>k 31. 12. 2020<br>€ |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 0                           | 0                         | 0                           | 0                              | 0                           |
| Ostatné pohľadávky            | 0                           | 0                         | 0                           | 0                              | 0                           |
| <b>Spolu</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>                       | <b>0</b>                    |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | k 31. 12. 2020<br>€ | k 31. 12. 2019<br>€ |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti  | 26 226              | 32 595              |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 131                 | 1 391               |
| <b>Spolu</b>                    | <b>26 357</b>       | <b>33 986</b>       |

Organizácia v priebehu roka 2006 rozšírila predmet činnosti o poskytovanie služieb v oblasti zdravotníctva, z uvedených činností vznikajú pohľadávky najmä voči zdravotným poisťovniam, ktoré sú uhrádzané v zmysle uzatvorených zmlúv o poskytovaní zdravotnej starostlivosti.

Štruktúra krátkodobých pohľadávok podľa jednotlivých dlžníkov je nasledovná:

|                                               | k 31. 12. 2020<br>€ | k 31. 12. 2019<br>€ |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky - klienti (sociálna starostlivosť) | 1 453               | 3 672               |
| Všeobecná ZP                                  | 19 829              | 21 324              |
| Dôvera                                        | 1 874               | 5 411               |
| Union                                         | 425                 | 1 049               |
| Iné pohľadávky (prenájmy, poskyt.zálohy)      | 2 776               | 2 530               |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>26 357</b>       | <b>33 986</b>       |

## 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné poukážky v nominálnej hodnote 3,90 (stav k 31.12.2020 je 297 ks á 3,90 €) a účty v bankách. Účtami v bankách môže organizácia voľne disponovať.

## 6. Krátkodobý finančný majetok

Organizácia nevykazuje finančný majetok.

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

## 7. Časové rozlíšenie

Položky časového rozlíšenia sú nasledovné:

|                                 | 31. 12. 2020<br>€ | 31. 12. 2019<br>€ |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Náklady budúcich období:</b> |                   |                   |
| nájomné priestorov              | 0                 | 460               |
| telefónne poplatky              | 27                | 31                |
| poistene majetku, iné           | 1 716             | 1 743             |
| <b>Príjmy budúcich období:</b>  |                   |                   |
| zdravotné výkony                | 282               | 790               |
| <b>Spolu</b>                    | <b>2 025</b>      | <b>3 024</b>      |

V rámci príjmov budúcich období sú vykázané výnosy fakturované v nasledujúcich účtovných obdobiach voči zdravotným poisťovniam, na základe poskytnutej zdravotnej starostlivosti, ktorá bola poskytnutá vo vykazovanom období.

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                              | Stav<br>k 1. 1. 2020<br>€ | Tvorba<br>€   | Použitie<br>€ | Zrušenie<br>€ | Stav<br>k 31. 12. 2020<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Ostatné rezervy</b>                                                                       |                           |               |               |               |                             |
| Mzdy za dovolenku, ZŤP                                                                       | 16 087                    | 13 651        | 14 491        | 1 596         | 13 651                      |
| Sprostredkovateľské provízie                                                                 | 0                         | 0             | 0             | 0             | 0                           |
| Odmeny pracovníkom                                                                           | 4 056                     | 4 056         | 4 056         | 0             | 4 056                       |
| Odchodné do dôchodku a životné a<br>pracovné jubileá                                         | 0                         | 0             | 0             | 0             | 0                           |
| Odstupné pracovníkom                                                                         | 0                         | 0             | 0             | 0             | 0                           |
| Služby-na základe zmluvy (nájom)                                                             | 0                         | 0             | 0             | 0             | 0                           |
| iné-audit, zverejnenie ÚZ                                                                    | 1 189                     | 1 189         | 1 189         | 0             | 1 189                       |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                                                                 | <b>21 332</b>             | <b>18 896</b> | <b>19 736</b> | <b>1 596</b>  | <b>18 896</b>               |
| <b>Rezervy, ktorých tvorba, použitie<br/>a zrušenie sa účtujú ako náklad<br/>alebo výnos</b> | <b>21 332</b>             | <b>18 896</b> | <b>19 736</b> | <b>1 596</b>  | <b>18 896</b>               |

### 3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa lehoty splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                    | 31. 12. 2020<br>€ | 31. 12. 2019<br>€ |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                       | 4 173             | 9 751             |
| Záväzky do lehoty splatnosti                       | 38 786            | 37 521            |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku</b> | <b>42 959</b>     | <b>47 272</b>     |

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

|                                                                                        |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Závazky z obchodného styku                                                             | 42 959        | 47 272        |
| Závazky voči zamestnancom                                                              | 19 019        | 21 112        |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami                           | 11 960        | 13 503        |
| Daňové záväzky                                                                         | 3 346         | 3 438         |
| Závazky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy | 0             | 6 917         |
| Ostatné záväzky                                                                        | 2 055         | 3 923         |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                                        | <b>79 339</b> | <b>96 165</b> |
| <b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:</b>                           |               |               |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                            | 5 469         | 4 704         |
| Závazky z nájmu                                                                        | 0             | 2 029         |
| <b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                                          | <b>5 469</b>  | <b>6 733</b>  |

#### 4. Bankové výpomoci a pôžičky

Organizácia vykazuje debetné zostatky na účtoch krátkodobých finančných výpomocí v nasledovnej štruktúre:

|                     | 31.12.2020<br>€ | 31.12.2019<br>€ |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| Bežné bankové úvery | 0               | 0               |
| <b>Spolu</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

#### 5. Odložený daňový záväzok

Organizácia neučtuje o odložených daniach.

#### 6. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

|                            | 2020<br>€    | 2019<br>€    |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Stav k 1. januáru          | 4 704        | 3 926        |
| Tvorba na ťarchu nákladov  | 3 056        | 2 901        |
| Tvorba zo zisku            | 0            | 0            |
| Čerpanie                   | -2 291       | -2 123       |
| <b>Stav k 31. decembru</b> | <b>5 469</b> | <b>4 704</b> |

#### 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

|                                                        | 31. 12. 2020<br>€ | 31. 12. 2019<br>€ |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Výdavky budúcich období - ZP neuznané výkony           | 604               | 338               |
| Výnosy budúcich období - nepoužité príspevky 2% z dane | 2 151             | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                           | <b>2 755</b>      | <b>338</b>        |

#### 8. Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu:

| Závazok                                  | K 31.12.2019 | Istina       | Finančný náklad | K 31.12.2020 |
|------------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Celková suma dohodnutých platieb</b>  | <b>6 085</b> | <b>2 028</b> | <b>20</b>       | <b>2 048</b> |
| do jedného roka vrátane                  | 4 037        | 2 028        | 20              | 2 048        |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane | 2 048        | 0            | 0               | 0            |
| viac ako päť rokov                       | 0            | 0            | 0               | 0            |

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                         | Klienti, poisťovne |                | Iné podnik.aktivity |           | Spolu          |                |
|-------------------------|--------------------|----------------|---------------------|-----------|----------------|----------------|
|                         | 2020<br>€          | 2019<br>€      | 2020<br>€           | 2019<br>€ | 2020<br>€      | 2019<br>€      |
| Hl. činnosť - sociálna  | 267 807            | 301 404        | 0                   | 0         | 267 807        | 301 404        |
| Hl. činnosť - zdravotná | 181 431            | 269 347        | 0                   | 0         | 181 431        | 269 347        |
| Podnikateľská           | 0                  | 0              | 0                   | 0         | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>            | <b>449 238</b>     | <b>570 751</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>449 238</b> | <b>570 751</b> |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Organizácia neučtuje o zásobách vlastnej výroby.

### 3. Aktivácia

Organizácia neučtuje o aktivácii.

### 4. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

|                             | 2020<br>€ | 2019<br>€ |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Realizované kurzové zisky   | 0         | 0         |
| Nerealizované kurzové zisky | 0         | 0         |
| <b>Spolu</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>  |

### 5. Finančné výnosy, dotácie, príspevky, dary a tržby z predaja majetku

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

Prehľad o prijatých daroch, dotáciách, 2 % dane a iných príspevkoch v jednotlivých účtovných obdobiach:

|                                                                   | 2020<br>€      | 2019<br>€      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Dotácia od BSK na prevádzkové účely                               | 95 972         | 18 008         |
| Dotácia od MPSVaR na prevádzkové účely                            | 178 883        | 131 734        |
| Dotácia od MPSVaR na odmeny pre zdrav.pracovníkov                 | 13 124         | 0              |
| Dotácia MZ SR na vitamíny                                         | 1 040          | 0              |
| Dotácia MZ SR na odmeny pre zdrav.pracovníkov                     | 1 859          | 0              |
| Dary od iných organizácií a FO                                    | 2 972          | 1 020          |
| Prijímateľ príspevku 2% dane z P PO a FO                          | 10 642         | 10 013         |
| Iné (úroky, odpis záväzku, poisťné plnenie)                       | 427            | 6 884          |
| Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku - podnikateľská činn. | 2 380          | 0              |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>307 299</b> | <b>167 659</b> |

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

|                                          | 2 020<br>€     | 2 019<br>€     |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| Opravy a udržiavanie majetku             | 3 371          | 13 752         |
| Cestovné                                 | 0              | 0              |
| Reprezentačné výdavky                    | 875            | 838            |
| Poštovné                                 | 684            | 610            |
| Nájomné                                  | 35 441         | 29 859         |
| Pranie bielizne                          | 12 243         | 9 491          |
| Likvidácia odpadu                        | 5 241          | 4 555          |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo     | 4 932          | 3 008          |
| Náklady na inzerciu, reklamu             | 88             | 1 109          |
| Telefónne poplatky, internet             | 1 484          | 1 578          |
| Školenia a certifikácia ISO              | 443            | 2 417          |
| Audit ÚZ                                 | 2 060          | 2 060          |
| IT služby                                | 2 732          | 3 136          |
| Zdravotnícke služby, služby lekárov, PZS | 1 796          | 1 743          |
| Upratovacie služby                       | 14 957         | 9 861          |
| Ostatné                                  | 29 922         | 32 544         |
| <b>Spolu</b>                             | <b>116 269</b> | <b>116 561</b> |

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

|                            | 2020<br>€    | 2019<br>€    |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Overenie účtovnej závierky | 2 060        | 2 060        |
| Iné uisťovacie služby      | 0            | 0            |
| Daňové poradenstvo         | 0            | 0            |
| Iné súvisiace služby       | 0            | 0            |
| <b>Spolu</b>               | <b>2 060</b> | <b>2 060</b> |

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

## 2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

|                              | 2020<br>€ | 2019<br>€ |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Realizované kurzové straty   | 0         | 0         |
| Nerealizované kurzové straty | 0         | 0         |
| <b>Spolu</b>                 | <b>0</b>  | <b>0</b>  |

## 3. Iné náklady

Prehľad o iných nákladoch:

|                                                                          | 2020<br>€    | 2019<br>€    |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Bankové poplatky                                                         | 649          | 639          |
| Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu spôsobenú<br>výkonom činnosti | 1 868        | 1 802        |
| Nákladové úroky z leasingového financovania kúpy<br>majetku              | 138          | 267          |
| DPH z leasingového financovania kúpy majetku a<br>prijatých služieb z EÚ | 1 212        | 1 265        |
| Debetné bankové úroky z titulu čerpania<br>kontokorentného úveru         | 0            | 0            |
| Dary                                                                     | 0            | 0            |
| Ostatné                                                                  | 42           | 0            |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>3 909</b> | <b>3 973</b> |

## 4. Mimoriadne náklady

Organizácia neučtuje o mimoriadnych nákladoch.

## 5. Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

| Účel použitia zaplatenej dane                              | Použitá suma bezprostredne<br>predchádzajúceho účtovného<br>obdobia | Použitá suma bežného účtovného<br>obdobia |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Nákup hmotného majetku                                     | 545                                                                 | 0                                         |
| Opravy priestorov                                          | 4 113                                                               | 0                                         |
| Prenájom priestorov                                        | 0                                                                   | 0                                         |
| Strava pre pacientov                                       | 5 355                                                               | 10 642                                    |
| Dar inej neziskovej organizácii                            | 0                                                                   | 0                                         |
| Bankové poplatky                                           | 0                                                                   | 0                                         |
|                                                            | 10 013                                                              | 10 642                                    |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |                                                                     | 2151                                      |



Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

#### J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                     | 2020             |            |                | 2019             |          |                |
|-------------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|----------|----------------|
|                                     | Základ dane<br>€ | Daň<br>€   | Daň<br>%       | Základ dane<br>€ | Daň<br>€ | Daň<br>%       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 14 054           |            |                | 20 514           |          |                |
| Náklady - hlavná činnosť            | 742 483          |            |                | 717 896          |          |                |
| Výnosy- hlavná činnosť              | 754 157          |            |                | 738 410          |          |                |
| HV - hlavná činnosť                 | 11 674           |            |                | 20 514           |          |                |
| Náklady - podnikateľská činnosť     | 0                |            |                | 0                |          |                |
| Výnosy-podnikateľská činnosť        | 2 380            |            |                | 0                |          |                |
| HV-podnikateľská činnosť            | 2 380            | 500        |                | 0                | 0        |                |
| Pripočítateľné položky              | 0                | 0          |                | 0                | 0        |                |
| Oslobodené príjmy                   | 0                | 0          |                | 0                | 0        |                |
| Umorenie daňovej straty             | 0                | 0          | 0,00 %         | 0                | 0        | 0,00 %         |
|                                     | 2 380            | 500        | 0,00 %         | 0                | 0        | 0,00 %         |
| <b>Splatná daň</b>                  |                  | <b>500</b> | <b>21,00 %</b> |                  | <b>0</b> | <b>21,00 %</b> |
| Odložená daň                        |                  | 0          | 0,00 %         |                  | 0        | 0,00 %         |
| <b>Celková vykázaná daň</b>         |                  | <b>500</b> | <b>21,00 %</b> |                  | <b>0</b> | <b>21,00 %</b> |

#### K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Organizácia neevviduje žiadne operácie a transakcie, ktoré by zakladali povinnosť účtovať na podsúvahových účtoch.

#### L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Neeviduje.

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

# M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |                   |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |                   |       |
|---------------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------|------------------------------------------------|-------------------|-------|
|                     | b                                               |                   |       | c                                              |                   |       |
|                     | štátutárnych                                    | dozorných         | iných | štátutárnych                                   | dozorných         | iných |
|                     | Časť 1 - rok 2020                               | Časť 2 - rok 2019 |       | Časť 1 - rok 2020                              | Časť 2 - rok 2019 |       |
| a                   |                                                 |                   |       |                                                |                   |       |
| Peňažné príjmy      | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Nepenažné príjmy    | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Peňažné preddavky   | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Nepenažné preddavky | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Poskytnuté úvery    | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Poskytnuté záruky   | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
| Iné                 | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |
|                     | 0                                               | 0                 | 0     | 0                                              | 0                 | 0     |

# N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Za spriaznené osoby sú považované Organizácie, ktoré sú majetkovo prepojené so spoločnosťou Medirex, a.s.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                            | 31.12.2020    | 31.12.2019    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                            | €             | €             |
| <b>Spolu aktíva</b>                        | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Pôžičky - spriaznené osoby                 | 0             | 0             |
| Závazky z obchodného styku (Medirex Group) | 14 737        | 19 495        |
| <b>Spolu pasíva</b>                        | <b>14 737</b> | <b>19 495</b> |

# O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

– Žiadne.

Poznámky (Úč. NUJ 3-01)

IČO: 36076988

DIČ: 2021721328

## P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                  | stav<br>1.1.2020<br>€ | prírastky<br>€ | úbytky<br>€ | presuny<br>€ | stav<br>31.12.2020<br>€ |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------|--------------|-------------------------|
| Základné imanie                                  |                       |                |             |              |                         |
| Základné imanie                                  | 332                   | 0              | 0           | 0            | 332                     |
| Zmena základného imania                          | 0                     | 0              | 0           | 0            | 0                       |
| Kapitálové fondy                                 |                       |                |             |              |                         |
| Ostatné kapitálové fondy                         | 28 319                | 0              | 0           | 0            | 28 319                  |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov     | 0                     | 0              | 0           | 0            | 0                       |
| Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov    | 0                     | 0              | 0           | 0            | 0                       |
| Oceň.rozdiely z kapitálových účastín             | 0                     | 0              | 0           | 0            | 0                       |
| Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení | 0                     | 0              | 0           | 0            | 0                       |
| Fondy zo zisku                                   |                       |                |             |              |                         |
| Zákonný rezervný fond                            | 0                     | 0              | 0           | 0            | 0                       |
| Nedeliteľný fond                                 | 0                     | 0              | 0           | 0            | 0                       |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                 | 0                     | 0              | 0           | 0            | 0                       |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov             | -22 044               | 0              | 0           | 20 514       | -1 530                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                  | 185 442               | 0              | 0           | 20 514       | 205 956                 |
| Neuhrazená strata minulých rokov                 | -207 486              | 0              | 0           |              | -207 486                |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie   | 20 514                | 13 554         | 0           | -20 514      | 13 554                  |
| <b>Spolu Vlatné imanie</b>                       | <b>27 121</b>         | <b>13 554</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>40 675</b>           |

Výsledok hospodárenia za rok 2019, zisk vo výške 20.513,86 €, bol preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov minulých rokov na základe rozhodnutia správnej rady, ktorá zasadala dňa 30. 3. 2020.

Výsledok hospodárenia za rok 2020, zisk vo výške 13 553,97 €, bude vysporiadaný na základe rozhodnutia správnej rady.