

Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	DPD Investičná, a.s.	Palisády 33, 811 06 Bratislava
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	01.08.2005	

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Ing. Martin Hantabál - riaditeľ
Správna rada: (Správna rada, revízor)	Ing. Marek Morgenstern – predseda správnej rady
	Ing. Janeta Hantabálová - člen
	Ing. Denisa Morgensternova - člen
	Ing. Peter Kret - revízor

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

Hlavná činnosť:	-poskytovanie všeobecne prospešných služieb v oblasti sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti v zmysle zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov
	-sociálne služby v domove sociálnych služieb pre dospelých podľa ust.par.38 a nasl. v rozsahu : stravovanie, bývanie, zaopatrenie, výchova, poradenstvo, záujmová činnosť, kultúrna činnosť, pracovná terapia, rehabilitačná činnosť
	-sociálne služby v zariadení pre seniorov v rozsahu : stravovanie, bývanie, zaopatrenie, poradenstvo, záujmová, kultúrna a rehabilitačná činnosť
	-poskytovanie sociálnej služby v špecializovanom zariadení podľa ustanovenia par.39 zákona č.578/2044 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
Podnikateľská činnosť:	-prevádzkovanie penziónu

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „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 účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51,6	53,1
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse (COVID19). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Od polovice marca 2020 začalo šírenie COVID19 ovplyvňovať aj život na Slovensku, avšak protiepidemiologické opatrenia prijaté v Slovenskej republike významne neobmedzili poskytovanie služieb a zamestnanosť neziskovej organizácie. Vedenie neziskovej organizácie zvažilo všetky potenciálne dopady COVID19 na jej činnosť a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť neziskovej organizácie pokračovať nepretržite vo svojej činnosti. Zároveň nezisková organizácia disponuje dostatočnými úverovými linkami resp. finančnými zdrojmi zriaďovateľa, ktoré minimalizujú akékoľvek potencionálne riziko prerušenia budúcich peňažných tokov resp. riziko zhoršenia likvidity neziskovej organizácie.

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
žiadne		

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacie ceny, kt. obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním
b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacie ceny, kt. obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním
c) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reálnou hodnotou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reálnou hodnotou bola stanovená na základe znaleckého posudku alebo trhovou porovnávacou cenou
e) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacie ceny s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.
f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady.
g) pohľadávky	Menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa znižuje na ich realizovateľnú hodnotu pomocou opravných položiek.
h) krátkodobý finančný majetok	Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch a je ocenený menovitou hodnotou. Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty pri finančnom majetku, kt. sa ku dňu zostavenia účt.závierky nepreceduje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.
i) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Oceňujú sa menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
j) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Vykazujú sa v menovitých hodnotách.
k) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Oceňujú sa menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
l) deriváty	Organizácia nepoužíva deriváty.
m) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Organizácia účtuje o finančnom leasingu tak, že majetok obstaraný formou finančného leasingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu leasingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Leasingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti. Majetok

	obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania leasingovej zmluvy. Nájomné za majetok sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.
--	--

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

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Stavby	20 rokov	5%	Rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia, dopravné prostriedky	4 roky	25%	Rovnomerne
Inventár	4 roky	25%	Rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 roky	50%	Rovnomerne

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

DLHODOBÝ MAJETOK

1. Dlhodobý nehmotný majetok

V roku 2020 Organizácia neobstarala ani neevidovala žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

2. Dlhodobý hmotný majetok

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				9 111							9 111
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				9 111							9 111
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				9 111							9 111
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				9 111							9 111
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				0							0
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0							0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v rozsahu obstarávacích cien.

3. Dlhodobý finančný majetok

V roku 2020 Organizácia neobstarala ani neevidovala dlhodobý finančný majetok.

Organizácia nevlastní dlhodobý majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo alebo, s ktorým by mala obmedzenú možnosť nakladania.

4. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	25 977	20 973
Bežné bankové účty	100 396	116 815
Spolu	126 373	137 788

5. Zásoby

Organizácia obstarala v roku 2020 zásoby nasledovne:

	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Potraviny	6 048	4 891

6. Opravné položky

Druh opravnej položky	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Použitie opravnej položky	Zrušenie alebo zníženie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Opravná položka k pohľadávkam	1 874	4 392	0	0	6 266
Opravné položky spolu	1 874	4 392	0	0	6 266

Organizácia vytvorila opravnú položku vo výške 100% menovitej hodnoty pre pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 1 rok a 100% menovitej hodnoty pre špecifické pohľadávky po lehote splatnosti..

7. Pohľadávky

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	41807	42 201
Pohľadávky po lehote splatnosti	12400	5 855
Pohľadávky spolu	54207	48 056

Opis pohľadávok:

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť	54207	48 056
Pohľadávky za zdaňovanú činnosť	0	0
Pohľadávky za podnikateľskú činnosť	0	0
Pohľadávky spolu	54207	48 056

8. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
časové rozlíšenie nákladov	poistenie, internet, nájom za sídlo, domény	1265

9. Vlastné imanie

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobía	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobía
Imanie a fondy					
Základné imanie	332				332
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov					
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 332 411			153 684	- 1 178 727
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	153 684	283 130		-153 684	283 130
Spolu	-1 178 395	283 130		0	-895 265

Organizácia vykazuje záporné vlastné imanie, zriaďovateľ však poskytnie dostatok finančných prostriedkov na prevádzku organizácie minimálne počas obdobia 12 mesiacov nasledujúcich po skončení účtovného obdobia.

(1) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

10. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	153 684
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	153 684
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	

11. Tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na audit	840	840	840		840
Rezerva na mzdy a odvody	35 050	49 057	35 050		49 057
Zákonné rezervy spolu	35 890	49 897	35 890		49 897

Rezervy budú použité v roku 2021.

12. Ostatné záväzky

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Záväzky na základe zmlúv - dobropisy	373	2 078	2 078	373
Ostatné záväzky, nevyfakturované dodávky	1000	14 140	13 140	0
Ostatné záväzky spolu	1 373	16 218	15 218	373

13. Krátkodobé záväzky

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	152 126	112 992
Záväzky po lehote splatnosti	1 725	835
Záväzky spolu	153 851	113 827

Záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	1 725	835
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	152 126	112 992
Krátkodobé záväzky spolu	153 851	113 827

14. Vývoj sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	660	914
Tvorba na ťarchu nákladov	3 963	3 446
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	3750	3700
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	873	660

15. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pôžička WBA, a.s.	EUR	6 %	2022	nie je	774 354	921 559
Úrok z pôžičky WBA, a.s.	EUR				2 323	199 826
Spolu					776 677	1 121 385

16. Časové rozlíšenie výnosov

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
VF - fakturácia sociálnych a zdravotných služieb na r. 2021	95 404	95 404	93 643	93 643
ostatné	1 970	1 970	1 952	1 952
Spolu	97 374	97 374	95 595	95 595

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

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Tržby z predaja služieb – sociálna služba	1 132 045	
Tržby od zdravotných poisťovní	57 561	
Tržby z predaja služieb - ubytovanie	0	

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Dary	2 208

- (3) Prehľad dotácií, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Prehľad dotácií	Suma
Dotácia od Bratislavského samosprávneho kraja na prevádzku a odkázanosť	226 752
Dotácia Hlavné mesto SR Bratislava	68 264
Dotácia Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	506 666
Dotácia Ministerstvo zdravotníctva SR	6 168

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	170 397
Spotreba energie	41 698
Opravy a udržiavanie	7 995
Náklady na reprezentáciu	3 260
Ostatné služby, z toho	393 658
Nájomné	243 593
Upratovanie, pranie, žehlenie	44 304
Relaxačno –rekondičné pobyty	19 639
Reklama	4 955
Odvoz odpadu	9 642
Účtovníctvo	19 697
Audit	840
Ostatné služby	46 289
Internet, telefóny, hovorné	4 700
Mzdové náklady	759 296
Zákonné sociálne poistenie a ostat.soc.náklady	264 191
Úroky	55 292
Dane a poplatky	1 483

Iné ostatné náklady	1 950
Opravná položka k pohľadávkam	4 393

Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Účel a výška použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Financovanie sociálnych služieb v Seniorville Jablonové	0	3 935
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

Čl. V Ďalšie informácie

Informácie o spriaznených osobách

V roku 2020 sa členom štatutárnych a dozorných orgánov a riadiacim pracovníkom neposkytli pôžičky, záruky, zálohy a iné výhody. Organizácia uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými stranami:

WBA, a.s., DPD Investičná, a.s..

Objem nákupu a predaja so spriaznenými stranami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

v celých Eurách	2020	2019
Finančné náklady – úroky	55 292	71 241
Spolu	55 292	71 241

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

v celých Eurách	2020	2019
Finančné výpomoci	776 677	1 121 385
Spolu záväzky	776 677	1 121 385

Nezisková organizácia je spoludlžníkom v zmluve o financovaní, ktorá bola uzavretá dňa 6.11.2009 medzi spoločnosťou DPD Investičná, a.s. ako dlžníkom, DPD Services, a.s. a Harmónia života, n.o. ako spoludlžníkmi a Všeobecnou úverovou bankou, a.s. ako veriteľom.

Nezisková organizácia vystavila bianko zmenku na rad Všeobecnej úverovej banky, a.s. na zabezpečenie záväzkov voči Všeobecnej úverovej banke, a.s. plynúce zo spolu dlžníctva.

Nezisková organizácia si prenajíma hnuteľný a nehnuteľný majetok od spoločnosti DPD Services, a.s..

Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31 decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.