

Čl. I Všeobecné údaje

Čl. I (1) (3) (5) Základné údaje

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

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

GERION senior centrum, n.o.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

06.03.2018

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

Zariadenia vykonáva svoju činnosť na podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov. Ponúka dve formy sociálnych služieb. A to špecializované zariadenie a zariadenie pre seniorov.

V špecializovanom zariadení sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, jej stupeň odkázanosti je najmenej V podľa prílohy č. 3 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov a má zdravotné postihnutie, ktorým je najmä Parkinsonova choroba, Alzheimerova choroba, demencia rôzneho typu etiologie.

V špecializovanom zariadení sa

a) poskytuje: pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva, osobné vybavenie

b) zabezpečuje: rozvoj pracovných zručností, zájmová činnosť, c) utvárajú podmienky na: vzdelávanie, úschovu cenných vecí.

V zariadení pre seniorov sa poskytuje sociálna služba fyzickej osobe podľa zákona o sociálnych službách, a to:

a) fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby a jej stupeň odkázanosti je najmenej IV podľa prílohy č. 3, alebo

b) fyzickej osobe ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov

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

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

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

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Mgr. Muľárová Veronika	Štatutárny orgán - riaditeľ
Stanislav Duda	Predseda správnej rady
PhDr. Lešková Marta	Člen správnej rady
Mgr. Dudová Mária	Člen správnej rady

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

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26,00	24,00
- z toho počet vedúcich zamestnancov	4,00	4,00
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

☒ Áno

☐ Nie

ČI. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

ČI. II (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 zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú položku súvahy
--------------------------------	-------------	--

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

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

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou		
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Zásoby obstarané kúpou		
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív	Menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív	Menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		

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

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

☐ Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok:

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

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Auto	4 roky		rovnomerne

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom majetku

V roku 2020 účtovná jednotka nezakúpila žiaden dlhodobý majetok.

Čl. III (1) a) až c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

Čl. III (1) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

a) až c) Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Riadok súvahy:	010	011	012	013	014	015	016	017,018	019	020	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					31 382,00						31 382,00
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					31 382,00						31 382,00
Oprávky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky					8 016,00						8 016,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia					-8 015,00						-8 015,00
Opravné položky											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia					-16 031,00						-16 031,00
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					31 382,00						31 382,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia					23 366,00						23 366,00

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

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

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Povinné zmluvné poistenie auta	s ročnou obnovou od 12.12. bežného roka	186,30	177,20

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančného majetku

Čl. III (6) Významné položky krátkodobého finančního majetku

Krátkodobý finanční majetek	Stav na začátku běžného účtovného období	Prírastky	Úbytky	Stav na konci běžného účtovného období
Pokladnica	196,66	73 844,11	72 509,21	1 531,56
Ceniny				
Bežné bankové účty	200,59	768 784,56	714 151,41	54 833,74
Bežné bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako je jeden rok				
Peniaze na ceste				
Krátkodobý finanční majetek spolu	397,25	842 628,67	786 660,62	56 365,30

Čl. III (8) Významné položky pohľadávok

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

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnikateľská činnosť
Dlhodobé pohľadávky	037		
Pohľadávky z obchodného styku	038		
Ostatné pohľadávky	039		
Pohľadávky voči účastníkom združení	040		
Iné pohľadávky	041		
Krátkodobé pohľadávky	042	11 658,44	
Pohľadávky z obchodného styku	043	6 509,05	
Ostatné pohľadávky	044	1 198,20	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	045		
Daňové pohľadávky	046		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	047	3 951,19	
Pohľadávky voči účastníkom združení	048		
Spojovací účet pri združení	049		
Iné pohľadávky	050		

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

Spoločnosť netvorila žiadne opravné položky k pohládkám, nakoľko v zmysle dobrých vzťahov s odberateľmi očakáva ich úhradu.

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

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2 356,20	1 224,60
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	2 356,20	1 224,60

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

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

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období (381)	058	176,09	
Príjmy budúcich období (385)	059		

Čl. III (14) Cudzie zdroje

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

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

Druh rezervy	Predpokladaný rok použitia rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv						
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv						
Zákonné rezervy spolu						
Rezerva na zákonne a sociálne poistenie	2021		4 972,98			4 972,98
Rezerva na dovolenky	2021		14 223,39			14 223,39
Ostatné rezervy spolu			19 196,37			19 196,37
Rezervy spolu	x		19 196,37			19 196,37

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

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

Opis záväzku	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Iné záväzky - 379 pôžička od zakladateľa	53 766,38	13 300,00	31 114,75	35 951,63
Ostatné záväzky 325	2 035,05	931,63	2 037,55	929,13
Spolu	55 801,43	14 231,63	33 152,30	36 880,76

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

Krátkodobé záväzky tvoria:

1. Záväzky z obchodného styku:
- 321 dodávateľa 8254,12€

2. Záväzky voči zamestnancom
- 331 Záväzky voči zamestnancom 23 142,75€

3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami
- 336 001 - Zúčtovanie so sociálnou poisťovňou 22 839,03€
- 336 002 - Zúčtovanie so zdravotnými poisťovňami 9 126,43€

4. Daňové záväzky
342 Ostatné priame dane 7 278,78€

5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy
- 348 005 Dotácia - Mesto Vranov nad Topľou - vrátka 165,60€

Dlhodobé záväzky tvoria:

472 Záväzky zo sociálneho fondu 1 972,83€

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

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	109 485,25	98 311,11
Krátkodobé záväzky spolu	109 485,25	98 311,11
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	109 485,25	98 311,11

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

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

Sociálny fond	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1 972,83	835,38
Tvorba na ťarchu nákladov		
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 972,83	835,38

Čl. III (15) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Čl. III (15) Významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
zostatku dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie				
zostatku dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
zostatku grantu				
zostatku podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				
nepoužitého sponzorského od FO		500,00	64,90	435,10
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského				
Prefinancovanie nákladov miezd a odvodov - UPSVaR		38 264,52		38 264,52
Covidová dotácia na nákup dezinfekčných prostriedkov		700,00		700,00
Rozpustenie dotácie - auto	23 000,00		6 229,15	16 770,85

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

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

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

Opis tržby	Druh výrobku, služby, podnikateľskej činnosti	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby z úhrad klientov	Sociálna starostlivosť - zariadenie pre seniorov	141 840,58	
Tržby z úhrad klientov	Sociálna starostlivosť - špecializované zariadenie	48 893,05	
Výkony od VŠZP	Výkony hradené VŠZP	13 444,20	3 498,00
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	Stravné	4 246,48	4 140,48

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

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

Položka výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Prijatý dar od FO	500,00	

Čl. IV (3) Dotácie a granty

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

Opis dotácie alebo grantu	Výška dotácie alebo grantu
Finančný príspevok na prevádzku poskytovanej sociálnej služby z vyššieho územného celku	43 780,80
Finančný príspevok na úhradu miezd a odvodov z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny	208 920,07
Finančný príspevok na prevádzku zariadenie z miest a obcí - Košice	5 760,00
Finančný príspevok na prevádzku zariadenie z miest a obcí - Vranov nad Topľou	2 640,00
Finančný príspevok na prevádzku zariadenie z miest a obcí - Zámotov	3 600,00
Finančný príspevok z UPSVAR - refundácie miezd a odvodov	75 446,97
Covidová dotácia na nákup dezinfekčných prostriedkov od SPP	700,00
Mimoriadna dotácia na odmeny I.línie	18 914,00
Dotácia na vitamíny	1 300,00

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Čl. IV (7) Finančné náklady a kurzové rozdiely

Opis položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady, z toho:		
- Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
- Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky	172,26	

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

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Hodnota
overenie účtovnej závierky	
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	1 080,00
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 080,00

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Opis položky na podsúvahovom účte	Hodnota
Významné položky prenajatého majetku	
Majetok prijatý do úschovy	
Odpísané pohľadávky	
Iné	

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.