

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	AEVITAS, n. o. – ZARIADENIE PRE SENIOROV
Sídlo účtovnej jednotky	Partizánska 1834/26, 069 01 Snina
IČO	42 09 24 34
Dátum registrácie	15. 06. 2009
Číslo rozhodnutia	Rozhodnutie Obvodného úradu Prešov, odboru všeobecnej vnútornej správy č. 2009/07668/02/Cm zo dňa 15.06.2009
Zakladateľ	Bc. Daniela Galliková Partizánska 1834/26 069 01 Snina

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

Štatutárny orgán	Bc. Daniela Galliková, riaditeľ
Správna rada	Ing. Mgr. Zuzana Galliková Mgr. Veronika Galliková Budkovská Peter Malik
Revízor	Bc. Andrea Havrillová

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

Účtovná jednotka bola zriadená za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb – poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti.

Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť.

(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 bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12,39	12,40
z toho počet vedúcich zamestnancov	0,5	0,50
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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.

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(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.

V priebehu účtovného obdobia nedošlo ku zmene účtovných zásad a účtovných metód.

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

- | | |
|---|--|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou | obstarávacou cenou |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| g) dlhodobý finančný majetok | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| h) zásoby obstarané kúpou | obstarávacou cenou |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| k) pohľadávky | menovitou hodnotou |
| l) krátkodobý finančný majetok | menovitou hodnotou |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív | vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím |

- | | |
|---|---|
| n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov | menovitou hodnotou |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív | vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady |
| deriváty | vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím p)
účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |
| r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku |

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

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové sa rovnajú.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov ročná
Kolektor na ohrev TUV	20 rokov	5 %
Prevádzková budova	20 rokov	5 %
Konvektomat	6 rokov	16,67 %

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Účtovná jednotka neuplatňuje opravné položky.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č. 1 - Účtová jednotka nevlastní dlhodobý nehmotný majetok[illegible]

úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			108 056,45		0,00						108 056,45
Stav na konci bežného účtovného obdobia	500,00		101 242,45	9 993,00	0,00				30 432,57		142 168,02

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budovy a stavby	Živel združený	166 000 Eur
Osobný automobil KIA Sportage	PZP	
Osobný automobil KIA Sportage	Havarijné poistenie	

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku.

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31.12.2018	Prírastky +	Úbytky -	Zostatok k 31.12.2019
Pokladnica	052	32,43	62 776,92	62 734,92	74,43
Bankový účet bežný	053	8 220,86	149 087,29	119 086,19	38 221,96
Bankový účet dotačný	053	4 124,70	135 659,63	132 931,34	6 852,99
Peniaze na ceste	053	- 63,80	54 964,85	54 844,54	56,51

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Účtovná jednotka netvorí opravné položky ku zásobám.

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

Pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Ostatné pohľadávky	044	583,70	Preplatok 546,77 € zemný plyn (innogy Slovensko s.r.o.)
Daňové pohľadávky	046	202,42	Pohľadávky z dôvodu ročného zúčtovania na daní zo závislej činnosti

Účtovná jednotka nemá podnikateľskú činnosť.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Účtovná jednotka netvorí opravné položky ku pohľadávkam.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	786,12	1 426,15
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	786,12	1 426,15

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

Vytvorený ostatný fond. Jeho vytvorenie súvisí s opravou nesprávneho účtovania použitia podielu zaplatenej dane v minulých obdobiach.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	333,00				333,00
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	333,00				333,00
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	3 903,31				3 903,31
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1,83			-8,84	-10,67
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-8,84	-0,27		8,84	-0,27
Spolu	4 225,64	-0,27		0,00	4 225,37

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

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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 nevypridaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	8,84
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevypridaného výsledku hospodárenia minulých rokov	8,84
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	3 830,80	4 333,75	3 830,80	4 333,75
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0		0	0,00
Zákonné rezervy spolu	3 830,80	4 333,75	3 830,80	4 333,75
Rezerva na audit	1 380,00	1 380,00	1 380,00	1 380,00
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00
Rezerva na zostavenie daňového priznania a výročnej správy	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
Rezerva na odmeny zamestnancom a členom OÚJ	14 385,64	23 660,00	14 385,64	23 660,00
Rezerva na vyúčtovanie dotácií a RP	0,00	1 050,00	0,00	1 050,00
Rezerva na služby v oblasti VO	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv – na odchodné	1 887,00	1 085,00	0,00	2 972,00
Ostatné rezervy spolu	20 752,64	28 375,00	18 865,64	30 262,00
Rezervy spolu	24 583,44	32 708,75	22 696,44	34 595,75

b) údaje o významných položkách na účtoch 249 - Krátkodobé finančné výpomoci a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
249 - Krátkodobé finančné výpomoci	1 450,00	0,00	1 450,00	0,00
379 – Iné záväzky	77 048,90	1 272,73	14 262,03	64 059,60

Významnou položkou, ktorá ovplyvnila konečný zostatok na účte 379 – Iné záväzky je kúpna cena prevádzkovej budovy, ktorú nezisková organizácia kúpila na základe kúpnej zmluvy zo dňa 22. 12. 2014. V zmysle kúpnej zmluvy bola kúpna cena prevádzkovej budovy 109 917,47 Eur a je splatná v 6. splátkach takto:

1. splátka 9 917,47 Eur splatná do 31. 01. 2015 splátka bola v roku 2015 uhradená
2. splátka 20 000,00 Eur splatná do 31. 12. 2015 splátka uhradená čiastočne (6 000,00 €)
3. splátka 20 000,00 Eur splatná do 31. 12. 2016 splátka uhradená čiastočne (10 000 €)
4. splátka 20 000,00 Eur splatná do 31. 12. 2017 splátka uhradená v roku 2017
5. splátka 20 000,00 Eur splatná do 31. 12. 2018 splátka uhradená čiastočne (10 000 €)
6. splátka 20 000,00 Eur splatná do 31. 12. 2019.

Na základe čestného vyhlásenia je neuhradený zostatok 2. splátky (14 000,00 €) a 3. splátky (10 000,00 €) spolu 24 000,00 Eur účtovaný ako dlhodobý záväzok na analytickom účte 379 007 – Iné záväzky – kúpna cena budovy – dlhodobé záväzky a neuhradený zostatok 6. splátky (13 000,00 Eur) je účtovaný ako krátkodobý záväzok na analytickom účte 379 006 - Iné záväzky - kúpna cena budovy - krátkodobé záväzky.

Zostatok na účte 249 - Krátkodobé finančné výpomoci je v zmysle Zmluvy o výpožičke krátkodobým záväzkom splatným do 31.12.2019 a bol uhradený v plnej výške.

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	56 034,84	64 532,58
Krátkodobé záväzky spolu	56 034,84	64 532,58
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	24 748,37	24 261,34
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	24 748,37	24 261,34
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	80 783,21	88 793,92

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	261,34	207,57
Tvorba na ťarchu nákladov	63,25	53,77
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	324,59	261,34

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

a) zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,

b) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,

c) zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,

d) zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,

e) zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách 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	0,00	10 134,00	141,00	9 993,00
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0,00	62 076,20	141,00	61 935,20

dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
daru	2 000,00	3 800,00	0,00	5 800,00
podielu zaplatenej dane	840,11	889,03	849,15	879,99
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Dlhodobý majetok obstaraný z dotácie, bol obstaraný z dotácie v plnej výške (100 %). Darované prostriedky boli poskytnuté na dofinancovanie prístavby zimnej záhrady.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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.

Popis	Suma
Tržby od prijímateľov sociálnej služby	87 424,74

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Dotácia	Suma
Na prijímateľov sociálnej služby	135 648,00
Na vybudovanie prístavby "Zimnej záhrady"	17 000,00
Regionálny príspevok	57 072,73

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
501 spotreba materiálu, z toho významné položky	28 573,58
501 001 Potraviny	13 700,48
501 003 Hmotný majetok	2 212,56
501 004 Stavebný materiál	4 106,39
501 014 PHL	1 252,48
501 020 Materiál na údržbu prevádzkových priestorov	2 539,40
502 Spotreba energie, z toho	4 139,31
502 001 Spotreba elektrickej energie	1 409,68
502 002 Spotreba plynu	2 680,63
511 Opravy a udržiavanie	15 376,89

518 Ostatné služby, z toho	7 709,77
518 009 Vedenie účtovníctva	3 000,00
518 002 Poplatky za telefón	962,92
518 023 Audit účtovníctva	1 380,00
518 049 Verejné obstarávanie	1 200,00
521 Mzdové náklady	126 165,74
524 Zákonné S a ZP	44 002,55
527 Zákonné sociálne náklady	1 502,99
538 Ostatné dane a poplatky	693,72
547 Osobitné náklady	372,61
551 Odpisy DNM a DHM	6 955,00

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Matrace	484,80	0,00
Záhradný nábytok	188,40	0,00
Stôl	78,00	0,00
Anténa	35,06	0,00

Výhrevný vankúš	17,99	0,00
Koberec	35,86	9,04
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		879,99

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 380,00
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 380,00

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Koncom roka 2019 sa v Číne začal šíriť nový druh vírusového ochorenia, neskôr označený ako COVID-19 či Koronavírus, ktorý sa následne počas prvých mesiacov roka 2020 rozšíril celosvetovo. Spoločnosť nie je momentálne schopná plne posúdiť dôsledky rozšírenia Koronavírusu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť, avšak v závislosti od ďalšieho vývoja situácie, dopady môžu byť negatívne a významné. Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto účtovná závierka, iné udalosti osobitného významu nenastali.