

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2021**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	Senior Modrová, n.o.
Sídlo:	916 35 Modrová 298
Právna forma:	Nezisková organizácia
Dátum vzniku:	Dátum vzniku: 12.07.2013
Hlavný predmet podnikania:	Poskytovanie sociálnych služieb v zariadení pre seniorov, v zariadení opatrovateľskej služby a v špecializovanom zariadení, poskytovanie zdravotnej starostlivosti, poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, prepravné služby a opatrovateľské služby
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2021

Článok I(2) – INFORMÁCIE O členoch štatutárnych orgánov ,dozorných orgánov a iných orgánov

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie – o podmienkach a výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení, o pôžičkách a ich podmienkach (výška úrokov, celková suma pôžičky, suma splatenej pôžičky, suma odpustenej pôžičky), o použití majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky(meno a priezvisko)	
JUDr.Vladimír Škuta,CSc.	Riaditeľ do:21.01.2021
Ing.Boris Krajčovič	Riaditeľ od:22.01.2021
Katarína Drahošová	Predsedníčka správnej rady
Ing.Miroslav Drahoš,Anna Drgová	Členovia správnej rady
Ing.Eva Pekarovičová,Dana Gottvaldová,Jana Zborovanová	Členovia dozornej rady

Článok I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	37
počet vedúcich zamestnancov	4	4
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Článok II – INFORMÁCIE O účtovných zásadách a účtovných metódach

Článok II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv):
Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Článok II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok II (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov (vrátane rozhodujúcich odhadov):

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	
7.	Dlhodobý finančný majetok:	
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacía cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	
12.	Pohľadávky:	Menovitá hodnota
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Menovitá hodnota
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
17.	Deriváty:	x
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	x
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacía cena

Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**: nie je náplň pre túto položku

Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: netýka sa ÚJ

Článok II (4) Tvorba odpisového plánu

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý nehmotný majetok	
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

Komentár k odpisovému plánu:

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Podlahový úmývací stroj SCRUBER	8	16,67%	rovnomerná

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

Článok III (1) – PREHLAD O DLHODOBOM MAJETKU

Článok III (1) a) – PREHLAD O DLHODOBOM NEHMOTNOM MAJETKU

Článok III (1) a) Až c) – PREHLAD O DLHODOBOM HMOTNOM MAJETKU

Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek a prehľad zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku – bežné obdobie

Dlhodobý hmotný Majetok Riadok súvahy	Pozemky 010	Um.diela 011	Stavby 012	Sam.hnut. Veci a súb. Vecí 013	Dopr.prostr. 014	Pest.c. Trval. Porast. 015	Zákl. Stádo A ťaž. Zv. 016	Drobný A ost. Hm. Majetok 017.018	Osbt. dl. hm. Majetku 019	Posk. Predl. Na dlhodob. Hm. Majetok 020	spolu
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku ÚO				3174	3450						6624
Prírastky											
úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného ÚO				3174	3450						6624
Oprávky											
Stav na začiatku ÚO				1499	3450						4949
Prírastky				529							529
úbytky											
Stav na konci bežného ÚO				2028	3450						5478
Opravné položky											
Stav na začiatku ÚO											
Prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného ÚO											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku ÚO				1675							1675
Stav na konci bežného ÚO				1146							1146

Článok III (2) – Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok III (3) – Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok III (4) (5) – Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok III (6) – Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok III (7) – Prehľad o vývoji opravných položiek k zásobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok III (8) – Významné položky pohľadávok

Opis pohľadávky	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť a podnik.činnosť
Krátkodobé pohľadávky	042	34330	
Pohľ.z obchodného styku	043	34330	

Článok III (9) – Prehľad o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok III (10) – Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Druh pohľadávky	Stav na konci bežného ÚO	Stav na bezprostredne predchádzajúceho ÚO
Pohľadávky do lehoty splatnosti	34330	39606
Pohľadávky spolu	34330	39606

Článok III (11) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období 381	171	678
Príjmy budúcich období 385	0	418

Článok III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10414
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	

Článok III (13) Cudzie zdroje

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok III (14) Tvorba a použitie rezerv

	Stav na z ačiatku účtovného o obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
Krátkodobé rezervy, z toho:						
Na dovolenky a poistné	35706	19607	35706		19607	2022
Na audit účtovnej závierky	2500	2500	2500		2500	2022

Článok IV – Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Opis tržby		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Za pobyt v zariadení pre seniorov	194199	268793
Za pobyt v zariadení opatrovateľskej služby	148635	237673
Za pobyt v špecializovanom zariadení	64855	82070

Článok IV (1)– Dotácie a granty

Opis dotácie alebo grantu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančný príspevok na poskytovanie soc.služby-MPSVaR	619 561,67	564 581
Finančný príspevok na prevádzku – Trenč.samosprávny kraj	43 355,93	34 800
Dotácia COVID ODMENY pre zamestnancov	39 156,80	22 140
Dotácia na výživové doplnky	3 035	2 340

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch - napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Článok V – Opis údajov na podsúvahových účtoch

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU): účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcií		
Závazky z opcií		
Odpísané pohľadávky		
Iné		

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad:

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: so zápisom do registra neziskových organizácií od 22.1.2021 bol ustanovený nový riaditeľ účtovnej jednotky

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: účtovná jednotka bola od 1.3.2021 úplne prevzatá novým vedením neziskovej organizácie.

Nezisková organizácia ďalej pokračuje vo svojej činnosti

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere:

účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma:

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

[Vysvetlivky: Následná udalosť – udalosť, ktorá sa stala následne po závierkovom dni do dňa podpísania výkazov – uvádza sa v poznámkach. Upravujúci závierkový účtovný prípad – stal sa do závierkového dňa, len bol zistený do dňa podpísania výkazov – riadne sa účtuje do hlavnej knihy a riadne sa vykazuje vo výkazoch (§ 17/8 ZoU; § 2a; § 18/9; § 19/6; § 48/3; § 50/6 PU).]

Článok VII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o výlučnom práve poskytovať služby vo verejnom záujme: účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Miesto pre ďalšie záznamy: