

Čl. I Všeobecné údaje**I.1. Názov organizácie:**

Senior plus n. o.

Sídlo organizácie:

Rochovce 113, 049 36 Slavošovce

Dátum založenia:

29.06.2015

Dátum vzniku:

21.07.2015

Spoločnosť je zapísaná do Registra neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby na Okresnom úrade Košice, Odbor všeobecnej vnútornej správy

Registračné číslo: OVVS/33/2015

Právna forma:

119 Nezisková organizácia

Meno a priezvisko fyzickej osoby, ktorá je zakladateľom účtovnej jednotky: Martin Mlynár, Ing. Ladislav Necela

Účel založenia a druh všeobecne prospešných služieb:

Senior plus n. o. je nezisková organizácia založená za účelom poskytovania sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti, vzdelávania, výchovy a rozvoja telesnej kultúry.

Je zriadená v súlade s ustanovením § 5 zákona 213/97 Z.Z. v platnom znení o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov

Predmet prevažujúcej činnosti:

88.99.0 Ostatná sociálna starostlivosť bez ubytovania I.N.

Povinnosť auditu :

áno

2. Zloženie orgánov neziskovej organizácie:

Štatutárny orgán:

Mlynár Martin

Správna rada:

predseda:

Karol Mlynár

členovia:

Ing. Mgr. Miroslav Mlynár

Vladimíra Kamenská

Dozorná rada:

predseda:

Mgr. Lenka Sýkorová

členovia:

Ing. Lukáš Sýkora

Ing. Štefánia Skladaná

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

Hlavné činnosti spoločnosti:

poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť, vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry so zameraním na seniorov, zdravotne, fyzicky a sociálne znevýhodnených, ich rodiny priateľov, na celom území Slovenska, v oblastiach zameraných na:

1. opatrovateľská služba – pomoc pri riešení nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu zdravotného postihnutia, nepriaznivého zdravotného stavu alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku
2. služby a aktivity na zlepšenie a udržanie sociálnych kontaktov, sociálneho začlenenia a boj proti sociálnemu vylúčeniu a osamelosti
3. vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry, organizovanie vzdelávacích, osvetových aktivít, športovej činnosti a vytváranie podmienok účasti na nich, s cieľom udržať dobrú, duševnú a telesnú kondíciu, udržať a zlepšiť fyzické schopnosti a samoobslužnosť
4. záujmová činnosť, kultúrna činnosť, spoločenská činnosť, športová činnosť a rekreačná činnosť, zamerané na rozvoj schopností a zručností prijímateľa sociálnej služby
5. služby budú poskytované vo forme terénnej sociálnej služby v prirodzenom prostredí klienta

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Vzorová tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	25
z toho počet vedúcich zamestnancov	3	3
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.

- Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.
- Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 23.03.2021

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie neziskovej organizácie urobilo analýzu možných účinkov a následkov na neziskovú organizáciu a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na neziskovú organizáciu (okrem rastúcich cien vstupov, najmä energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie neziskovej organizácie nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ). Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, DPH, montáž a pod.). Súčasťou OC DM nie sú úroky. Hmotný majetok je posudzovaný samostatne a podľa toho je zaradený do odpisových metód. Forma a spôsob odpisovania je vyznačená priamo na karte HM.

Spoločnosť k 31.12. bežného roka nemá žiadny dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok.

2. Zásoby

Nakúpené zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, provízie, DPH, skonto a pod.). Zásoby (materiál a tovar) sa pri nákupe účtujú priamo do spotreby.

Spoločnosť k 31.12. bežného roka nemá žiadne skladové zásoby.

3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

6. Rezerva

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. Rezerva je tvorená na uzávierkové práce, nevyčerpané dovolenky a k službám- nájom

7. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku 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.

8. 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.

9. Operatívny prenájom- nie je

10. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NSB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

11. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy (rabat, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

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

- 1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie Spoločnosť k 31.12. bežného roka nemá HIM – vid' tab. č. 1 a 2
- 2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nemá náplň
- 3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku – nemá náplň
- 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 – nemá náplň – vid' tab. III. ods. 4
- 5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania - nemá náplň
- 6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky – vid' tab. III. ods. 6 č. 1, 2, 3
- 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 - nemá náplň - vid' tab. III. ods. 7
- 8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.
Pohľadávky k 31.12 bežného roka z neuhradených členských príspevkov sa v účtovníctve neeviduujú.
Príspevky – členské sa účtuje pri úhrade oproti účtu výnosov – číslo účtu 664

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 - nemá náplň – vid'. tab. k čl. III. 9

10)Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti – vid'. tab. k čl. III. ods. 10

11)Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období, príjmov budúcich období, výnosov a výdavkov budúcich období

Náklady budúcich období – účet 381 suma 921,97 €, účet 384 výnosy budúcich období 350880 € / IA, účet 383, 385 nemá náplň

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

- a) 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,
- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia – vid'. tab. k čl. III. ods. 12

13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach – vid'. tab. k čl. III. ods. 13

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 – vid'. tab. K čl. III. ods. 14 a)
- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,
- 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 – vid'. tab. k čl. III. ods. 14 c)d)
 1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov,
- 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 - vid'. tab. k čl. III. ods. 14 e)
- 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 – nemá náplň – vid'. tab. k čl. III. ods. 14 f) nemá náplň
- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na– vid'. tab. k čl. III. ods. 15

- 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.

16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to – nemá náplň – vid'. tab. k čl. III. ods. 16

- 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.

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.

Názov účtu	Číslo účtu	Suma
Tržby spolu	602	53927,14
Úroky z toho zdaňované	644	963,82 963,82
Iné výnosy	649	0
Prijaté príspevky -nadácie	662	530

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

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

Názov účtu	Číslo účtu	Suma
Dotácie z toho dotácia COVID	691	99171,16 5015

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 **nie sú**

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

Názov účtu	Číslo účtu	Suma
Spotreba materiálu	501	3022,76
Cestovné náhrady	512	4,4
Náklady na reprezentáciu	513	50,3
Ostatné služby	518	14326,62
z toho - účtovnícke práce		3297
- telekom., pošt., služby, intrnet		1068,94
- nábor pracovníkov		1125
- služby IT		1684,8
-audit		960
- nájom		3143,58
- školenia		0
- ostatné služby		3047,3
Mzdové náklady	521	118825,71

Zákonné sociálne poistenie	524	39210,58
Zákonné sociálne náklady	527	7158,65
Dane a poplatky	538	14
Ostatné pokuty a penále	542	0
Úroky	544	10,02
Ostatné náklady	549	1938,14
Daň z príjmu	591	34,92

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

(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

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

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- súvisiace auditorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neauditorské služby.

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

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- **nie sú**

(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:- **nie sú**

- 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
- 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.

(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- **nie sú**

- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- povinnosť z opačných obchodov,
- zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- iné povinnosti.

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

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

Nadalej pretrváva pandémia- Covid.

Dňa 24.2.2022 došlo k invázii ruských vojsk na územie Ukrajiny. Pretože sa situácia neustále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahŕňa vedenie účtovnej jednotky do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2022.

(6) Zoznam transakcií uskutočnených medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami -ekonomické prepojenie
vid'. tabuľka

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
Tabuľka č. 1 NM- nemá náplň

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku							

bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

Tabuľka č. 2 nemá náplň

	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	Obstaránie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci											

bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku nemá náplň

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodo bý finanč ný majetok	Obstaran ie dlhodobé ho finančné ho majetku	Poskytnut é preddavk y na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku nemá náplň

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu	Účtovná hodnota ku koncu
-------------------	---------------------------------------	--	--------------------------------------	--------------------------

			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	802,14	2444,57
Ceniny	0	0
Bežné bankové účty	396533,69	107413,3
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		1050
Spolu	397335,83	110907,87

Tabuľka č. 2 nemá náplň

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 3 nemá náplň

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné			

papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám nemá náplň

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam nemá náplň

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Vzorová 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	9221,41	28641,07
Pohľadávky po lehote splatnosti	18361,75	3971,73
Pohľadávky spolu	27583,16	32612,8

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného
--	--	---------------	------------	----------------	-----------------------

					účetného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	70,00				70,00
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	70,00				70,00
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	48865,61	15414,04			33451,57
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-15414,04	-30003,98	-15414,04		-30003,98
Spolu	33521,57	-14589,94	-15414,04		3517,59

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 nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	-15414,04
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	-15414,04
Iné	

Vzorová 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	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	897,77	1376,71		897,77	1376,71
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	897,77	1376,71		897,77	1376,71
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	960	1440	960		1440
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu	960	1440	960		1440
Rezervy spolu	1857,77	2816,71	960	897,77	2816,71

Vzorová 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	4199,4	
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	63810,56	32405,78
Krátkodobé záväzky spolu	68009,96	32405,78
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	3646,38	3294,93
4Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	3646,38	3294,93
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	35793,64	35793,64

Vzorová 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	3294,93	2790,04
Tvorba na ťarchu nákladov	615,95	1010,29
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	264,5	505,4
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3646,38	3294,93

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

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
Krátkodobý bankový úver	€	Premenná IM EURIBOR+mar ža 0,10% p.a.	31.03.22	Dohoda o ručení	2640	
Pôžička		5,26				6100
Návratná finančná výpomoc poskytnutá						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Vzorová 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				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	94741,02	350880	94741,02	350880
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu nemá náplň

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov vrátane				
viac ako päť rokov				

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane nemá náplň

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	960
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	960

Vzorová tabuľka k čl. VI. ods 6 Zoznam transakcií medzi účt. jednotou a spriaznenými osobami

Transakcia	Výnos	Náklad
Služby úrok	963,82	7827,9 9,67
Tovar	16473,45	1188,64
spolu	17437,27	9026,21

Zoznam spriaznených osôb

	Výnos	Náklad
PERSONELA služby		2682

tovar		1188,64
I. Mlynářová služby		1125
SENIORKA n.o. Služby úrok		3297 9,67
PERSONELA plus tovar služby		723,9
SÝKORKA n.o. Služby tovar úrok	16473,45 963,82	0
spolu	17437,27	9026,21