

I. Základné informácie o účtovnej jednotke Cesta von**1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

Zakladatelia: Pavel Hrica, Oľga Coulton-Shaw, Helena Hricová

Dátum založenia účtovnej jednotky: **26.03.2018**Dátum vzniku účtovnej jednotky: **05.04.2018****2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Pavel Hrica	výkonný riaditeľ	štatutárny orgán
Oľga Coulton - Shaw	zástupkyňa výkonného riaditeľa	štatutárny orgán
Richard Marko	člen Rady združenia	dozorný orgán
Michaela Bednárík	člen Rady združenia	dozorný orgán
Zuzana Kovačič Hanzelová	člen Rady združenia	dozorný orgán
Martin Vavrinčík	člen Rady združenia	dozorný orgán
Gabriel Machlica	člen Rady združenia	dozorný orgán

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

Pomoc ľuďom uviaznutým v chudobe postaviť sa na vlastné nohy, získať prácu a dôstojný život.

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	44	34
z toho počet vedúcich zamestnancov	7	7
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

5. Počet členov združenia

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počet členov občianskeho združenia	19	19

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**☒ áno ☐ nie**2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- pohľadávky – pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí alebo nadobudnuté vkladom do základného imania obstarávacou hodnotou
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou
- záväzky – pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou hodnotou
- rezervy – odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- časové rozlíšenia aktív a pasív – očakávanou menovitou hodnotou.

3. Spôsob oceňovania dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania. Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú pre samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 6 rokov a pre dopravné prostriedky 4 roky.

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe**1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie**

Tabuľka č. 1

	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Spolu
Prvotné ocenenie			
stav na začiatku bežného účtovného obdobia	17 590	22 451	40 041
prírastky	9 207	19 990	29 197
úbytky		5 950	5 950
presuny			
Stav na konci bežného účtovného obdobia	26 797	36 491	63 288
Oprávky			
stav na začiatku bežného účtovného obdobia	2 793	4 937	7 730
prírastky	3 059	13 700	16 759
úbytky		5 950	5 950
Stav na konci bežného účtovného obdobia	5 853	12 686	18 539
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	14 797	17 514	32 311
Stav na konci bežného účtovného obdobia	20 944	23 805	44 749

2. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť:

Významnú položku pohľadávok k 31.12.2022 za hlavnú nezdaňovanú činnosť tvorí pohľadávka v hodnote 363 753 € z titulu Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku "OMAMA" uzatvorenej s MV SR dňa 15.8.2022. Ide o sumu prostriedkov, ktorá je čiastočne vyúčtovaná, ale platba bude prijatá až v roku 2023 a čiastočne bude nákladovo vyúčtovaná do 30.6.2023.

3. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	576 634	242 143
Z toho krátkodobé:	571 114	237 463
Z toho dlhodobé:	5 520	4 680
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	576 634	242 143

4. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy						
Základné imanie						
z toho:						
nadačné imanie v nadácii						

vkłady zakladateľov						
prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu						
Fondy zo zisku						
Rezervný fond						
Fondy tvorené zo zisku						
Ostatné fondy						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min.rokov	337 795				+ 269 913	607 708
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	269 913		373 187		-269 913	373 187
Spolu	607 708		373 187		0	980 895

5. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv:

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Krátkodobá rezerva zákonná na nevyčerpané dovolenky	3 559	10 268	3 559		10 268
Dlhodobá rezerva zákonná					
Zákonné rezervy spolu	3 559	10 268	3 559		10 268
Krátkodobá rezerva ostatná na audit	120	1 200	120		1 200
Dlhodobá rezerva ostatná					
Ostatné rezervy spolu	120	1 200	120		1 200
Rezervy spolu	3 679	11 468	3 679		11 468

b) záväzky:

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 616	4 342
Krátkodobé záväzky spolu	6 616	4 342
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane – tvorba sociálneho fondu	641	541
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	641	541
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	7 257	4 883

c) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	541	444
Tvorba na ťarchu nákladov	4 514	1 950
Čerpanie	4 414	1 852
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	641	541

6. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	187 800	377 697	187 800	377 697
Grantu	167 664	128 483	167 664	128 483
Podielu zaplatenej dane	98 294	138 926	98 294	138 926

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**1. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary	37 726	3 516
Osobitné výnosy	1 007	1 593
Príspevky z podielu dane	98 294	43 896
Iné ostatné výnosy – príspevky fyzických osôb	454 533	404 184
Iné ostatné výnosy – príspevky iných organizácií	1 065 159	461 532
Dotácie	19 028	19 797

2. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

Prehľad grantov a dotácií	Suma
DHR-Direkthilfe Roma	10 000
Regional Card Processing Centre	5 000
Nadácia ESET	1 573
Bader Philantropies	18 404
CMS Social Impact Fund	5 462
Nadácia ČSOB	16 490
Nadácia Pontis - Nadačný fond Mercedes	5 000
Bazaar Luxembourg International	10 000
PROACTIVA, n.o.	10 000
Slovenský plynárenský priemysel, a.s.	25 000
Občianske združenie CLARUS	500
Nadácia Orange	1 665
CEE Stepic Charity (zamestnanecká zbierka)	23 172
CEE Stepic Charity	34 096
RJ Development, a. s.	10 000
Porticus	200 000
US Embassy	19 757
S&D Pharma SK (platforma Dropček)	24 037
Slovenská sporiteľňa	2 000
Nadácia Slovenskej sporiteľne 2x	16 000
Nadácia Tatra banky	500
Tatra banka	2 000

3. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	429 921	279 451
Náklady na dohodárov, zamestnancov	514 512	225 179
Zákonné poistenie a sociálne náklady	214 101	79 108
Náklady na materiál	107 305	62 508
Cestovné náklady	14 703	3 853
Odpisy dlhodobého majetku	12 049	6 516
Iné ostatné náklady	10 369	3 133

V. Ďalšie informácie

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

Začiatkom roka 2022 konečne „povolila“ celosvetová pandémia koronavírusu COVID-19, ktorá trvala približne dva roky a dostala sa „pod kontrolu“.

Európske krajiny sa ešte celkom nespamätali z pandemickej krízy, keď všetkých zasiahla správa o invázii Ruska na Ukrajinu. Tým sa v podstate skončil mier v Európe, ale aj doterajšie vnímanie usporiadania Sveta. Všetky susediace štáty s Ukrajinou zasiahla utečenecká vlna; najviac vojnových utečencov prúdilo cez hranice Poľska ako aj Slovenska. Aj naša organizácia sa prostredníctvom svojich ľudí, spolupracovníkov a dobrovoľníkov, ako aj jednotlivcov zapojila do humanitárnej a hlavne ľudskej pomoci Ukrajincom na úteku pred hrôzami vojny a bombardovaním ich vlasti.

Na vlastnej koži sme pocítili, aký je mier krehký, ako sa všetko zmenilo zo dňa na deň. A spoznali sme aj to, aká veľká vlna ľudskej solidarity vyšla zo srdca slovenského ľudu.

Celosvetová hospodárska a ekologická kríza naberá na obrátkach a je sprevádzaná rýchlo postupujúcou infláciou a rastom cien ropy a energií. Je to logický dôsledok dvojročnej korona-krízy, ale predovšetkým dôsledok nezmyselne príšerného vojnového besnenia Ruska na Ukrajine a následných sankčných opatrení iných štátov voči Rusku.

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by ovplyvnili našu organizáciu, hlavne jej chod a ďalšie fungovanie. Práve naopak, vzhľadom na horepopísané udalosti, má naša existencia a práca v tejto oblasti o to väčší zmysel.

2. Iné udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto účtovná závierka, nenastali.

3. Položky k následným udalostiam po zostavení účtovnej závierky:

- vznikli spoločnosti nové významné záväzky? **NIE**
- zmeny v štruktúre členov? **NIE**
- príchod alebo odchod významného dodávateľa? **NIE**
- iné významné zmeny? **Od 1.4.2023 zamestnanie 19 nových zamestnancov – 7 nových mentoriek, 12 nových omám**
- je účtovná jednotka v nejakom súdnom spore, alebo hrozí účtovnej jednotke súdny spor, alebo sú nejaké očakávané súdne spory? Ak áno, aké sú dopady na účtovnú jednotku a na finančné výkazy? **NIE**

3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky organizácia eviduje ostatné finančné povinnosti vyplývajúce z nájomnej zmluvy za administratívne priestory a sídlo organizácie, ktorá bola uzatvorená na dobu neurčitú.

Ročné náklady za nájom a súvisiace energie na rok 2023 predstavujú približne 10.000 EUR, pričom počítame so zvýšeným nájomným od 2. polroka.

4. Informácia o rozdelení zisku z minulého obdobia: Zisk v hodnote 269.912,89 EUR bol preúčtovaný na výsledky hospodárenia minulých období.