

POZNÁMKY

k 31.12.2023

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo:	Vilašovec , občianske združenie
Právna forma:	701
Dátum založenia:	28.04.2010
Dátum zápisu Ministerstvo vnútra:	28.04.2010
IČO:	42148332

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

Výchova a vzdelávanie detí a mládeže
Mimoškolské aktivity

c) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	0
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	0
z toho: Riadiaci pracovníci celkom	3
(predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie-strediska, závodu)	
z toho: štatutárne orgány	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- *riadna*

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená :

B. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO

Výkonné vedenie:	
Predseda	Mgr. Radovan Cabúk
Podpredseda	Peter Vodár
Člen	Juraj Štrbáň
člen	Tibor Lazovan

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) *splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:*

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky

b) *zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:*

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) *spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:*

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:

MV SR Bratislava reg. č. VVS/1-900/90-35512

2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	1/4	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

E. Poznámky k účtovným výkazom

Výkaz o príjmoch a výdavkoch v €.

		Nedaniťelné príjem	zdaniteľné príjem
Z vkladov zriaďovateľa alebo zakladateľa	01	0	0
Z majetku	02	0	0
Z darov a príspevkov	03	0	0
Z členských príspevkov	04	0	0
Príspevky z podielov zapl. dane	05	9 417,71	0
Z verejných zbierok	06	0	0
Z hazardných hier	07	0	0
Z dedičstva	08	0	0
Organizovanie akcií	09	0	0
Z dotácií	10	0	0
Z likvidity zostatku inej účtovnej jednotky	11	0	0
Z predaja majetku	12	0	0
Z poskytovania služieb	13	0	0
Fond prevádzky a údržby	14	0	0
Ostatné	15	0	0
Príjmy celkom	16	9 417,71	0

Nezdaniteľný výdaj Zdaniteľný výdaj

Zásoby	17	5 223,02	0
Služby	18	318,45	0
Mzdy	19	0	0
Dary a príspevky iných subjektov	20	0	0
Prevádzková réžia	21	8 830	0
Splátky úverov a pôžičiek	22	0	0
Sociálny fond	23	0	0
Ostatné	24	1 506,84	0
Výdavky celkom	25	15 878,31	0
Rozdiel príjmov a výdavkov	26	-6 460,60	0

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:
- nemá

MV SR Bratislava reg. č. VVS/1-900/90-35512

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky.

- nemá

f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

- nemá

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- nemá

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Položka	€
náklady na výskum v bežnom období	
neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

položka	suma v €
pokladne spolu-(SKK,CZK,EUR)	618,73
bežný účet- (EUR)	3 485,10

i) bankové úvery a výpomoci

druh	suma (€)	mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						

2. Na rozvoj	0-	€				
--------------	----	---	--	--	--	--

Zostavené dňa: 26.03.2024 Schválené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
--	--	--	--

MV SR Bratislava reg. č. VVS/1-900/90-35512

Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:
v €

HV pred zdanením	-6 460,60
1. pripočítateľné položky- celkom	15 878,31
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- dary	
- výdavky na propagáciu	
- ostatné náklady na reklamu	
- príspevok z členstva v združeniach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- úroky z omeškania nad stanovený rozsah	
- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku	
- Výdavky daňovníkov nezriadených alebo nezaložených na podnikanie	15 878,31
- strata z postúpenia pohľadávok	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	
- ostatné	
2. odpočítateľné položky celkom:	
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- Príjmy daňovníkov nezriadených alebo nezaložených na podnikanie	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- ostatné	9 417,71
= ZÁKLAD DANE I	0
1. odpočet straty	0
2. hodnota darov do 1% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety základu dane I	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	0
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,15	
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť)	0
2. úľava na dani - iná	
3. zápočet dane zaplatenej v cudzine	
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	0
1. preddavkovo vybraná daň	
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	0