

Čl. I Všeobecné informácie**Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje**

Občianske združenie BONA FIDE bolo založené 7.2.1999 a do registra neziskových organizácií bola zapísaná dňa 17.1.2000 pod číslom VVS/1-900/90-16212.

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Členstvo v združení je dobrovoľné. Členom Občianskeho združenia môže byť ktokoľvek, kto súhlasí s jeho stanovami a aktívne sa podieľa na napĺňaní jeho cieľov.

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

7.2.1999

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

Predmetom činnosti Občianskeho združenia je: - hlavná činnosť: organizovanie a spolupráca pri usporadúvaní kultúrno-spoločenských podujatí; organizácia besied a prednášok s osobnosťami kultúrneho a spoločenského života; podpora a organizovanie humanitných a vzdelávacích podujatí; - podnikateľská činnosť: maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností; predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál; predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, kokteíl, piva, vína a destilátov.

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

Orgánmi občianskeho združenia sú: - Valné zhromaždenie
- Správna rada

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Občianske združenie je zakladateľom, zriaďovateľom neziskovej organizácie Tabačka Kulturfabrik n.o., IČO: 50532952

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

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Názov orgánu (meno a priezvisko...)	Druh orgánu spoločnosti
Ing.Radkoff Peter	predseda správnej rady
Hramečko Andrej	člen správnej rady
Živanovič Katarína	člen správnej rady
Rohrer Karol	podpredseda správnej rady

Najvyšším orgánom občianskeho združenia je valné zhromaždenie.

Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet

Čl. I (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“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	2	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej**

Účtovná závierka občianskeho združenia k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej

Áno

Nie

Čl. II (2) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2023 občianske združenie nevykonalo opravy významných chýb minulých účtovných období. □

Čl. II (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

Žiadne.

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.)
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reprodukčnou obstarávacou cenou	Reprodukčnou obstarávacou cenou sa oceňuje nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku,
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.)
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	reprodukčnou obstarávacou cenou	Reprodukčnou obstarávacou cenou sa oceňuje nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku,
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou	Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.)
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi	Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom	reprodukčnou obstarávacou cenou	Reprodukčnou obstarávacou cenou sa oceňuje nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku,
Pohľadávky	menovitou hodnotou; obstarávacou cenou	Menovitou hodnotou sa oceňujú pohľadávky pri ich vzniku. Obstarávacou cenou sa oceňujú postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI
Krátkodobý finančný majetok	trhovou cenou; reálnou hodnotou	Trhová cena je cena, ktorá je vyhlásená na tuzemskej alebo zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu. Účtovná jednotka na oceňovanie podľa tohto zákona použije cenu, ktorá je vyhlásená najneskoršie v deň ocenenia podľa § 24 ods. 1 písm. b) alebo písm. c). Ak trhovú cenu nemožno spoľahlivo určiť, reálna hodnota sa stanoví kvalifikovaným odhadom.
Časové rozlíšenie na strane aktív	potrebnou reálnou sumou	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. □
Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou	Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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. 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. □
Časové rozlíšenie na strane pasív	potrebnou reálnou sumou	Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. □
Deriváty	reálnou hodnotou	Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	reálnou hodnotou	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.
Dotácie zo štátneho rozpočtu, z územných samospráv, iné	reálna hodnota	O nároku na dotácie sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne. Dotácie sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého

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

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

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.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zariadenia majetku do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zariadenia dlhodobého majetku do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa jednorázovo odpíše pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Aktivované náklady na vývoj	5 rokov	20%	lineárna
Software	4 roky	25%	lineárna
Ocenené práva (licencia)	8 rokov	12,5%	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100%	jednorázový odpis
Stavby	20 - 40 rokov	5 % - 2,5 %	lineárna
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	4 až 12 rokov	8,3 % až 25%	lineárna
Dopravné prostriedky	2 - 4 roky	50 % - 25%	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100%	jednorázový odpis

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Čl. II (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Občianske združenie tvorilo opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú viac ako 365 dní po lehote splatnosti a k pohľadávkam, pri ktorých je riziko ich nezaplatenia. Občianske združenie tvorilo krátkodobú rezervu na audit - vykonanie odsúhlasených postupov týkajúcich sa zhody finančného vyúčtovania so Zmluvou o poskytnutí finančných prostriedkov z FPU

Čl. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období

Čl. II (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

V účtovnom období 2023 občianske združenie nevykonalo žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku**

Občianske združenie nemá pre túto položku náplň.

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v nasl. tabuľkách:

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Stav na začiatku bežného	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Stavby	12813,96			12813,96
Samostatné hnutelné veci	70562,76	12799,01		83361,77
Obstaranie dlhodobého hmot.maj.	2000	15374,08	12799,01	4575,07
Posk.predd.na obst.dlhodob.HM				
Oprávkky k stavbám	-11215,1	-640,7		-11855,8
Oprávkky k samost.hnut.veciam	-56510,83	-6975		-63485,83

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

Občianske združenie nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok.

Čl. III (3) (4) (5) Informácie o finančnom majetku

Občianske združenie v priebehu roka 2023 obstarala podiel v spoločnosti Kultúrna Infraštruktúra s.r.o..

Čl. III (3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023

Čl. III (3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023

Riadok súvahy:

022 Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe

023 Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom

Názov účtovnej jednotky	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)
TABAČKA SERVICES s.r.o.	100	100
Kultúrna Infraštruktúra s.r.o.	50	50

Čl. III (5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek

Čl. III (5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné pôžičky	0	0

Čl. III (6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku

Občianske združenie tvorilo v priebehu roka 2023 tieto opravné položky:

Čl. III (6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku

Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka	Stav opravnej položky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie)	Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	20634,75	3 656,10	-13495,87	10 794,98

Čl. III (7) Významné položky pohľadávok

Čl. III (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Riadok súvahy	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Dlhodobé pohľadávky	37		
Pohľadávky z obchodného styku	38		
Ostatné pohľadávky	39		
Pohľadávky voči účastníkom združení	40		
Iné pohľadávky	41		
Krátkodobé pohľadávky	42	26680,00	40569,19
Pohľadávky z obchodného styku	43	23680,00	36455,90
Ostatné pohľadávky	44	3000,00	2897,79
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	45		
Daňové pohľadávky	46		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	47		
Pohľadávky voči účastníkom združení	48		
Spojovací účet pri združení	49		
Iné pohľadávky	50		1215,50

Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Pohľadávky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	47575,33	52677,92
- po uplynutí lehoty splatnosti	27395,00	14571,27
Pohľadávky spolu	74970,33	67249,19

Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Náklady budúcich období (381), z toho:	58	842,54	1462,28
- služby	58	842,54	1462,28
Príjmy budúcich období (385), z toho:	59	6480,60	0,00
- bonusy	59	6480,60	0,00

Čl. III (10) Vlastné imanie

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na zač. bežn.účto vn. obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+,-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie						
Základné imanie, z toho:	63					
- nadačné imanie v nadácii						
- vklady zakladateľov						
- prioritný majetok						
Fondy tvorené podľa osobitných predpisov	64					
Fond reprodukcie	65					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	66					
Fondy tvorené zo zisku						
Rezervný fond	68					
Fondy tvorené zo zisku	69					
Ostatné fondy	70					
Výsledok hospodárenia						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	71	-29693,54			14713,50	-14980,04
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	72	14713,50	-50052,43		-14713,5	-50052,43
Spolu		-14980,04	-50052,43		0	-65032,47

Čl. III (11) Fondy tvorené podľa osobitného predpisu

Občianske združenie v priebehu roka 2023 netvorila žiadne fondy (v priebehu roka 2022 : žiadne).

Čl. III (11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov

Občianske združenie nemá pre túto položku náplň.

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14713,50
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondov tvorených zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	14713,50
Iné	

Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Občianske združenie tvorilo nasledovné krátkodobé rezervy :

Čl. III (13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Rezerva na náhrady za nevyčerpané dovolenky	6352,45	6467,43	6352,45		6467,43
Rezerva na odvody z náhrad za nevyčerpané dovolenky	2236,06	2341,21	2236,06		2341,21
Zákonné rezervy spolu	8588,51	8808,64	8588,51		8808,64
Rezerva na audit použitia prostriedkov FPU	400,00	0,00	400,00		0,00
Ostatné rezervy spolu	400,00	0,00	400,00		0,00
Rezervy spolu	8988,51	8808,64	8988,51		8808,64

Čl. III (14) Významné záväzky

Čl. III (14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Dlhodobé záväzky spolu :	0	12113,32
- záväzky zo sociálneho fondu	0	4585,03
- ostatné dlhodobé záväzky	0	7528,29
Krátkodobé záväzky spolu :	38394,92	132150,63
- záväzky z obchodného styku	38394,92	87971,66
- záväzky voči zamestnancom		15636,72
- záväzky voči sociálnej poisť. a zdravotným poisťovniam		17833,69
- daňové záväzky		8208,56
- ostatné záväzky	0,00	2500,00

Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	112032,52	135681,41
- po uplynutí lehoty splatnosti	42819,00	34864,14

Čl. III (16) Sociálny fond

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Občianske združenie tvorí povinný prídok do sociálneho fondu vo výške 0,60% zo základu uvedeného v zákone o sociálnom fonde. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Čl. III (16) Prehľad o začiatočnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

Sociálny fond	Suma
Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia	3707,63
Tvorba na ťarchu nákladov	877,40
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	
Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia	4585,03

Čl. III (17) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Občianske združenie má nasledovné bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci:

Čl. III (17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia v EUR	Suma istiny na konci BO v cudzej mene
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc	EUR		31.12.2024		4000,00	4000,00
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	x	x	x	x	4000,00	x

Čl. III (18) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Čl. III (18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Významné položky výdavkov budúcich období	Riadok súvahy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Výdavky budúcich období (383), z toho:	101		0,00
- poisťné	101		0,00

Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období**Čl. III (19) Dlhodobé výnosy budúcich období**

Čl. III (19) Prehľad dlhodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
iné		
Spolu	0	0

Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie	0	39290,00
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné	21019,83	21019,83
Spolu	21019,83	60309,83

Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Druh a opis tržieb	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
- tržby za vlastné výrobky		877208,02
- tržby z kultúrnych podujatí	35880,67	
- tržby za poskytnuté služby-prenájom	1560,00	114368,50
- tržby za poskytnuté služby-gastro služby		34374,93
- tržby za organizovanie eventov		24692,67
- tržby za predaný tovar		10869,85
Spolu:	37440,67	1061513,97

Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy

Čl. IV (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- odpis záväzkov	4984,00	306,90
- iné	801,49	1237,59
Spolu	5785,49	1544,49

Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- dotácia-Realizácia projektu Galéria Tabačka -FPU	21829,22	10000,00
- dotácia-realizácia projektu Komunitná kuchyňa-Magistrát mesta Košice	4992,80	0
- dotácia-Realizácia projektu medzinár. mobility a prezent.- FPU	3000,00	2830,00
- dotácia na nájomné - Ministerstvo hospodárstva	3740,69	0
- dotácia-Realizácia projektu TabLab - Nadácia Orange	28980,17	0
- dotácia-Realizácia projektu Aktívna komunita - Nadácia Orange	8000,00	10000,00
- dotácia v rámci projektu Prvá pomoc - Úrad práce soc.vecí a rodiny	7150,61	0
- dotácia-realizácia projektu Tabačka Kulturfabrik-Magistrát mesta Košice	10000,00	30000,00
- dotácia-Realizácia projektu TabLab Metropolitan Showcase festival-KSK	8000,00	0
- dotácia-Realizácia projektu Vertikálne záhrady a mobilná zeleň-Nadácia VUB	7000,00	0
- dotácia, príspevok - Veľvyslanectvo USA	3992,14	0
- dotácia-Realizácia projektu Festival 66 hodín-KSK	0	10000,00
- dotácia-Realizácia projektu Festival 66 hodín-FPU	0	12000,00
Spolu :	106685,63	74830,00

Čl. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Ostatné služby, z toho:	256365,92	384225,77
- honoráre	19654,00	30998,95
- nájom techniky a priestorov	49391,36	63325,43
- služby priamo súvisiace s projektmi	78481,00	141086,88
- ostatné náklady súvisiace s projektmi	38467,41	35377,61
- rezerva na audit - FPU	400,00	0,00
- ostatné služby	2043,15	5892,69
- náklady na propagáciu projektov	14591,00	20261,23
- náklady na cestovné, ubytovanie	4404,00	6409,07
- ostatné náklady -telefónne poplatky, poštovné	4445,50	8340,81
- ostatné náklady -prepravné a náklady na donášku	10635,00	13874,68
- ostatné náklady -poplatky za odpad	1983,00	3322,62
- ostatné náklady - finančné, poradenské služby	20910,00	35435,00
- ostatné náklady - školenie personálu, BOZP	3346,50	1406,90
- ostatné náklady - upratovacie služby	7614,00	5513,33
- ostatné náklady - strážna služba	0,00	12980,57
Iné ostatné náklady, z toho:	5590,94	3990,70
- bankové poplatky	887,00	859,10
- členské príspevky	650,00	0,00
- iné-ostatné, poisťné, vyúčtovania, neuplatnené DPH	4053,94	3131,60
- iné		
Osobitné náklady, z toho:	93,34	0,00
- poisťné	93,34	0,00

Čl. IV (6) Účel a výška použitia prijatého podielu zaplatenej dane

Čl. IV (6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období

Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane	Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma z bežného účtovného obdobia
- úhrada honorárov	0	101,46
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0

Čl. VI Ďalšie informácie

Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Čl. VI (5) Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

