

P O Z N Á M K Y

k účtovnej závierke

k 31. decembru 2024

I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno: **OMAPO , občianske združenie**
 IČO: **318 021 92**
 Sídlo: **Dunajská Lužná 259, 900 42 Dunajská Lužná**
 Dátum založenia: **4.1.2000**
 Dátum vzniku: **4.1.2000**
2. Opis hospodár.činnosti: **zdužovanie občanov za účelom poskytovania poradenstva a vybudovanie agentúry socialnej starostlivosti v danej lokalite**

3. Počet zamestnancov: - priemerný počet za účtovný rok:
 z toho: vedúci pracovníci
 - stav zamestnancov k 31.12.2024:

osoby

	2
	1
	2

Štatutárne a dozorné orgány účtovnej jednotky:

Člen štatut.orgánu:
 meno a priezv., funkcia: **Mgr. Andrea Tesáriková - výkonný riaditeľ**

Iné orgány združenia:
 Členovia združenia: **JUDr. Krutá**
 meno a priezv., funkcia: **Ing. Kosterec**
Mgr. Tesárik - vykonával pre OZ v roku 2024 dobrovoľnícku činnosť
Ing. Červenáková
Ing. Reptová
Ing. Blecharž - vykonával pre OZ v roku 2024 dobrovoľnícku činnosť
Ing. Krakovská

4. Neobmedzené ručenie v spoločnosti: **- v občianskom združení nie je**
5. Právny dôvod na zostavenie účtov.závierky: **- riadna účtovná závierka k 31.12.2024**
6. Dátum schválenia účtov. závierky predch.obdobia: **za rok 2023 bola ÚZ schválená dňa : 22.03.2024**

II. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny v používaných účtovných zásadách a metódach oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
 Majetok, vlastné imanie, záväzky,výsledok hospodárenia
zmeny boli len v súlade s opatreniami , ktorými boli ustanovené podrobnosti o postupoch účtovania v neziskových organizáciách.
3. Spôsob oceňovania zložiek majetku (ku dňu zostavenia účtovnej závierky)

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný:

- kúpou: **nebol**
 - vlastnou činnosťou: **nebol**
 - iným spôsobom (ako): **nebol**

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný:

- vlastnou činnosťou: *nebol*
- kúpou: *nebol*
- predaj: *nebol*

Dlh. finančný majetok:

nebol

Zásoby obstarané:

- kúpou: *neboli*
- vlastnou činnosťou: *neboli*
- iným spôsobom: *neboli*

Zákazková výroba:

Pohľadávky:

- krátkodobé pohf. *menovitou hodnotou*
- dlhodobé pohf. *neboli*

Krátk. finančný majetok:

- peňažné prostriedky *menovitou hodnotou*
- ceniny *menovitou hodnotou*
- cenné papiere *neboli*

Čas. rozlíšenie aktívne:

- náklady bud.období *menovitou hodnotou*
- prijmy bud.období *menovitou hodnotou*

Závazky:

- krátk.obchodné záv. *menovitou hodnotou*
- dlhod.obchodné záv. *neboli*
- rezervy *neboli*
- dlhopisy *neboli*
- pôžičky *neboli*
- krátkodobé úvery *neboli*
- dlhodobé úvery *neboli*

Čas.rozlíšenie pasívne:

- výdavky bud.období *menovitou hodnotou*
- výnosy bud.období *menovitou hodnotou*

4. Odpisový plán dlhodobého majetku:

Majetok v účtovníctve sa odpisuje rovnomerne mesačným účtovaním o odpisoch.

Daňové odpisovanie sa uskutočňuje v zmysle zákona o dani z príjmov.

Jednotlivé druhy majetku v účt. už odpísaný, v evidencii majetku

- softvér *nie je*
- goodwill *nie je*
- stavby *nie sú*
- technolog.zariadenia *už odpísaný, v evidencii majetku*
- kancelárska technika *4 roky.*
- dopravné prostriedky *4 roky, odpisovaný*
- inventár *evidencia majetku*

5. Dotácie a dary poskytnuté obč. združeniu v roku 2024

- Dotácie na základe zmluvy: OÚ Dunajská Lužná
- OÚ Rovinka
- OÚ Kalinkovo
- OÚ Miloslavov
- OÚ Hamuliakovo

Dary- na základe Dar. Zmlúv

Rezerva do budúcich rokov z preja DHM

v EUR

19 560,10
6 227,85
3 926,25
8 743,96
4 021,84
100,00
2 300,00

Prijaté podielové dane - 2% v roku 2023 vo výške 564,13 EUR boli použité na činnosť Sociálneho taxíku v roku 2024. Časť z podielových daní prijatých v roku 2024 nepoužitá v tomto roku boli vo výške 1 563,47 EUR presunuté do roku 2025

1 563,47	EUR
----------	-----

III. Informácie , ktoré dopĺňujú a vysvetľujú údaje v súvahe

Informácie o aktívach účtovnej jednotky

1. Prehľad o stave a pohybe dlhodobého majetku, oprávok a opravných položiek k nemu vytvorených a prehľad jednotlivých zostatkových hodnôt je v prílohe č.01

13 522,02	EUR
-----------	-----

2. Poistenie dlhodobého hmotného majetku:

Druh majetku: *Druh poistenia:*
poistenie zodpovednosti obč. združenia
 - dopravné prostriedky *zákonné, havarijné*

Roč.poistné	EUR
179,25	EUR
981,24	EUR

3. Informácie o pohľadávkach - ich vekovej štruktúre po lehote splatnosti, ako aj o opravných položkách k pohľadávkam sú v prílohe č.04.

0	EUR
---	-----

4. Finančný majetok

Banka	4 902,00	EUR
Pokladňa	1 009,48	EUR

7. Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov:

- náklady bud.období: *Program Pohoda*
pre rok 2025 zaplatené v roku 2024

219,60	EUR
--------	-----

spolu

219,60	
--------	--

- Výnosy bud. období:

Nákupené vozidlo z dotácii , zaradené v roku 2021 do majetku a postupne sa bude odpisovať 551/083 - 384/691 , nevyčerpané 2%, rezervy z predaného majetku

11 684,93	
-----------	--

spolu

11 684,93	
-----------	--

Informácie o pasívach účtovnej jednotky

1 Vlastné imanie spoločnosti je charakterizované v prílohe č.05.

4 779,92	EUR
----------	-----

2. Rozdelenie (vysporiadanie)účtovného zisku (straty) za predchádzajúce účtovné obdobie:

- *objem zisku (straty) na rozdelenie (vysporiadanie)*
 - *prídely do fondov - základných prostriedkov a investícií*
 - *použitie na vyrovanie neuhradenej straty min.rokov*
 - *dividendy, podiely na zisku (predpis straty k úhrade)*
 - *prevod na nerozdelený zisk (neuhr.stratu) min.rokov*
spolu

0	
---	--

0	
---	--

0	
---	--

3. Štruktúra záväzkov podľa druhu a zostatkovej doby splatnosti je rozpracovaná v prílohe č.06.

0	
---	--

4. Záväzky zabezpečené:

1. Záložným právom:
 2. Inou formou
 (špecifikovať formu)

0	
---	--

0	
---	--

5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

- *stav k 1.1.2024 (v EUR)*
 - *tvorba na ľarchu nákladov*
 - *dotácia z rezerv OZ*
 - *účel čerpania - Finančný príspevok na stravu zamestnancom*
 - *účel čerpania - finančný príspevok na stravu zamestnancom*
 - *stav k 31.12.2024 (v EUR)*

73,29	EUR
-------	-----

160,20	
--------	--

161,76	
--------	--

71,73	
-------	--

F.1 Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov:

- výdavky bud.období: 383

s p o l u

0,00
0,00

IV. Informácie , ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Štruktúra tržieb účtovnej jednotky:

- tržby za tovar:

0,00

- tržby z predaja služieb: *sociálna služby - taxík pre občanov*

8 328,00

- tržby za vlast.výrobky:

0,00

s p o l u

8 328,00

2. Štruktúra prijatých príspevkov :

V zmysle zmluvy o súčinnosti pri projekte zabezpečenia prevádzky social. Taxíka má obč. združenie v roku 2024 - príspevky od obcí Dunajská Lužná, Hamuliakovo Kalinkovo, Miloslavov a Rovinka mesačné príspevky na prevádzku Soc. Taxíka

0

s p o l u

42 480,00
42 480,00

3. Významné položky nákladov

nákup PHM

Opis:

nákup dielov do vozidla

oprava vozidla , servis a odpis vozidla

náklady na poistenie vozidiel, nájom za garáž, telefón

mzdové náklady a náklady na SP a ZP

s p o l u

4 762,44
1 855,95
9 974,03
1 233,28
41 503,82
59 329,52

N. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému bola účtovná závierka zostavená:

- zmena spoločníkov účtovnej jednotky nie
- prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti nie
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku nie
- začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky nie
- zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky nie
- mimoriadne udalosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky (napr. živelná pohroma) nie
- získanie alebo odobratie licencií významných pre činnosť účtovnej jednotky nie

Dôsledok vyššie uvedených okolností na majetok účtovnej jednotky

- pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku nie
- zmena výšky rezerv a opravných položiek nie

V tomto období sa OZ zodpovedne správa voči svojim zamestnancom a klientom . OZ neplánuje túto službu prerušiť alebo ukončiť napriek narastajúcim vstupom a personálnym problémom pri činnosti služby Sociálny taxík.

Opravné položky k pohľadávkam

v EUR

	Stav k 31.12.2023	Zmena		Stav k 31.12.2024	Dôvod zmeny
		Prírastky	Ubytky		
OP k pohľadávkam z obch.slyku					
OP k ostatným pohľadávkam					
Spolu	0	0	0	0	

Veková štruktúra pohľadávok

v EUR

Názov	Netto hodnota
Pohľadávky, ku ktorým je tvorená opravná pol.	
Pohľadávky v lehote splatnosti	
Pohľadávky do 90 dní po splatnosti	
Pohľadávky do 180 dní	
Pohľadávky do 360 dní - dotácie obce podľa zmluvy	0
Pohľadávky nad 360 dní	
Spolu	0

Prehľad o stave a pohybe vlastného imania

v EUR

Názov	31.12.2023			31.12.2024		
	Prírastky	Úbytky	Presuny	Prírastky	Úbytky	Presuny
Základné imanie- zapísané						0
Základné imanie - nezapísané	464,70					464,70
Fond reprodukcie	4 315,22					4 315,22
Vlastné obchodné podiely (-)						0,00
1. Základné imanie spolu	4 779,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4 779,92
Emisné ážio (+/-)						0,00
Ostatné kapitálové fondy						0,00
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov						0,00
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a zá						0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín						0,00
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splynutí a						0,00
2. Kapitálové fondy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond						0,00
Statutárne a ostatné fondy						0,00
3. Fondy zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov						0,00
Neuhradená strata minulých rokov						0,00
4. Hospodárske výsledky minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Účtovný zisk / strata za bežné obdobie	0,00					0,00
Vlastné imanie spolu	4 779,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4 779,92

Prehľad tvorby a použitia rezerv

Rezerva na:	31.12.2023	tvorba	čerpanie	zrušenie	Stav k 31.12.2024	Rok použitia
- nevyčerpané dovolenky + soc.zabezpečenie						
- reklamácie a záručné opravy						
- odstupné						
- nevyfakturované dodávky a služby						
- bonusy, skontá, rabaty						
- zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky						
- ostatné (špecifikovať)						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Štruktúra záväzkov

Druh záväzku	Doba splatnosti		
	do 1 roka	1 - 5 rokov	nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe ovládajúcej osobe a			
Dlhodobé prijaté preddavky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky			
Krátkodobé záväzky z obchodnej činnosti	0,00	x	x
Spolu záväzky	0,00	0	0