

## 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	14	x
- z toho počet vedúcich zamestnancov	1	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 2024 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 2024 do 31. decembra 2024.

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 2024 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 zaradenia majetku do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 zaradenia dlhodobého majetku do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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
Oceniteľné 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 2024 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 2024 do 31. decembra 2024 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	83361,77	50214,70		133576,47
Obstaranie dlhodobého hmot.maj.	4575,07	199055,82	53678,32	149952,57
Posk.predd.na obst.dlhodob.HM				
Oprávkky k stavbám	-11855,80	-640,70		-12496,50
Oprávkky k samost.hnut.veciam	-63485,83	-7426,00		-70911,83

### 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

#### 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.	25	25

**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
Ostané pôžičky	0	0

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

Občianske združenie tvorilo v priebehu roka 2024 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	10 794,98	172,79	-10 263,58	704,19

**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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>37</b>		
Pohľadávky z obchodného styku	38		
Ostatné pohľadávky	39		
Pohľadávky voči účastníkom združení	40		
Iné pohľadávky	41		
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>42</b>	<b>13300,00</b>	<b>45396,42</b>
Pohľadávky z obchodného styku	43	10300,00	40621,42
Ostatné pohľadávky	44	3000,00	3775,00
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		1000,00

**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	40677,86	52677,92
- po uplynutí lehoty splatnosti	18018,56	14571,27
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>58696,42</b>	<b>67249,19</b>

**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	1483,3
- služby	58	1462,28	1483,3
Príjmy budúcich období (385), z toho:	59	0,00	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
<b>Vlastné imanie</b>						
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					
<b>Fondy tvorené zo zisku</b>						
Rezervný fond	68					
Fondy tvorené zo zisku	69					
Ostatné fondy	70					
<b>Výsledok hospodárenia</b>						
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	71	-14980,04			-50052,43	-65032,47
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	72	-50052,43	3587,06		50052,43	3587,06
<b>Spolu</b>		<b>-65032,47</b>	<b>3587,06</b>		<b>0</b>	<b>-61445,41</b>

**Čl. III (11) Fondy tvorené podľa osobitného predpisu**

Občianske združenie v priebehu roka 2024 netvorila žiadne fondy ( v priebehu roka 2023 : 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
Účtovná strata	50052,43
<b>Rozdelenie účtovnej straty</b>	
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	50052,43
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	6467,43	4919,54	6467,43		4919,54
Rezerva na odvody z náhrad za nevyčerpané dovolenky	2341,21	1780,87	2341,21		1780,87
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>8808,64</b>	<b>6700,41</b>	<b>8808,64</b>		<b>6700,41</b>
Rezerva na audit použitia prostriedkov FPU	0,00	1150,00	0,00		1150,00
<b>Ostatné rezervy spolu</b>	<b>0,00</b>	<b>1150,00</b>	<b>0,00</b>		<b>1150,00</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>8808,64</b>	<b>7850,41</b>	<b>8808,64</b>		<b>7850,41</b>

**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
<b>Dlhodobé záväzky spolu :</b>	<b>0</b>	<b>10856,13</b>
- záväzky zo sociálneho fondu	0	5461,2
- ostatné dlhodobé záväzky	0	5394,93
<b>Krátkodobé záväzky spolu :</b>	<b>12412,67</b>	<b>459238,43</b>
- záväzky z obchodného styku	12412,67	418678,1
- záväzky voči zamestnancom		13495,96
- záväzky voči sociálnej poisť. a zdravotným poisťovniam		13429,26
- daňové záväzky		11135,11
- 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	135681,41	394199,93
- po uplynutí lehoty splatnosti	34864,14	77451,17

**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 prídel do sociálneho fondu vo výške 0,60% zo základu uvedeného v zákone o sociálnom fonde. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpa na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

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

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>4585,03</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	876,17
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>5461,20</b>

**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						
Dlhodobý bankový úver						
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>

**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

**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		
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	39290,00	0,00
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
zostatku podielu zaplatenej dane		
nepoužitého sponzorského		
iné	21019,83	18203,83
<b>Spolu</b>	<b>60309,83</b>	<b>18203,83</b>

**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		806221,26
- tržby z kultúrnych podujatí	29673,60	
- tržby za poskytnuté služby-prenájom	0,00	143790,92
- tržby za poskytnuté služby-gastro služby		25014,66
- tržby za organizovanie eventov		37951,60
- tržby za predaný tovar		8888,51
<b>Spolu:</b>	<b>29673,60</b>	<b>1021866,95</b>

**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	306,90	370,31
- náhrady škody	0,00	698,00
- zúčtovanie ČR 384	0,00	2816,00
- charitatívna zbierka	0,00	1330,00
- iné	1 237,59	51,57
<b>Spolu</b>	<b>1544,49</b>	<b>5265,88</b>

**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	10000,00	39290,00
- dotácia-Realizácia projektu Trans Europe Halles meeting- FPU	0,00	1000,00
- dotácia-Realizácia projektu medzinár. mobility a prezent.- FPU	2830,00	0,00
- dotácia-Realizácia projektu Human Wave- FPU	0	10000,00
- dotácia-Realizácia projektu TabLab - Nadácia Orange	0	0
- dotácia-Realizácia projektu Aktívna komunita - Nadácia Orange	10000,00	10000,00
- dotácia v rámci projektu Prvá pomoc - Úrad práce soc.vecí a rodiny	0	0
- dotácia-realizácia projektu Tabačka Kulturfabrik-Magistrát mesta Košice	30000,00	0,00
- dotácia-Realizácia projektu Džem-festival a konferencia kreativity-KSK	0,00	5000,00
- dotácia-Realizácia projektu Vertikálne záhrady a mobilná zeleň-Nadácia VUB	0,00	0
- dotácia, príspevok - Veľvyslanectvo USA	0	0
- dotácia-Realizácia projektu Festival 66 hodín-KSK	10000,00	15000,00
- dotácia-Realizácia projektu Festival 66 hodín-FPU	12000,00	30000,00
<b>Spolu :</b>	<b>74830,00</b>	<b>110290,00</b>

## 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 berzprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Ostatné služby, z toho:</b>	<b>384225,77</b>	<b>382218,73</b>
- honoráre	30998,95	40936,00
- nájom techniky a priestorov	63325,43	61360,11
- služby priamo súvisiace s projektmi	141086,88	142091,30
- ostatné náklady súvisiace s projektmi	35377,61	18036,72
- rezerva na audit - FPU	0,00	1229,00
- ostatné služby	5892,69	5475,33
- náklady na propagáciu projektov	20261,23	14820,66
- náklady na cestovné, ubytovanie	6409,07	5511,16
- ostatné náklady -telefónne poplatky, poštovné	8340,81	6659,84
- ostatné náklady -prepravné a náklady na donášku	13874,68	17847,06
- ostatné náklady -poplatky za odpad	3322,62	3255,05
- ostatné náklady - finančné, poradenské, riadiace služby	35435,00	37910,62
- ostatné náklady - školenie personálu, BOZP	1406,90	3574,71
- ostatné náklady - upratovacie služby	5513,33	7152,63
- ostatné náklady - strážna služba	12980,57	16358,54
<b>Iné ostatné náklady, z toho:</b>	<b>3990,70</b>	<b>13666,83</b>
- bankové poplatky	859,10	1043,70
- zmarené investície	0,00	2250,00
- iné-poistné, vyúčtovania, zaokrúhlenia, ostatné	3131,60	160,20
- iné-DPH koeficient, neuplatnené DPH	0,00	10212,93
<b>Osobitné náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

## 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	137,99
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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

Žiadne