

**Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

za rok 2013

ÚĽUV PLUS, n.o.

Obchodná 64

816 11 B r a t i s l a v a

IČO: 36 077 411

**vykonanej spoločnosťou
Audítorská spoločnosť s.r.o.
Topolčany**

O B S A H

- 1 Správa audítora o overení súladu
- 2 Výročná správa

**SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
V ZMYSLE ZÁKONA Č. 540/2007 Z.Z. 23 ODSEK 5 ZAKLADATEĽOM
NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE, ÚĽUV PLUS, n.o., Obchodná 64, 816 11 Bratislava**

1. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie ÚĽUV PLUS n.o., so sídlom Obchodná 64, 816 11 Bratislava (ďalej len organizácia) k 31. decembru 2013 uvedenú v tejto výročnej správe, ku ktorej sme dňa 3. 4. 2014 vydali správu audítora v nasledovnom znení:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie ÚĽUV PLUS, n.o., so sídlom Obchodná 64, 816 11 Bratislava za rok 2013, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ÚĽUV PLUS, n.o., Obchodná 64, 816 11 Bratislava k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

v Topoľčanoch, dňa 3.04.2014

Audítorská spoločnosť s.r.o.

Jaselská 2206/10

955 01 Topoľčany

Obchodný register OS Nitra, odd.: Sro, vložka č.: 19450/N

licencia SKAU č. 000311



Ing. Goga Boris

zodpovedný audítor

licencia SKAU č. 780

2. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie organizácie. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou. Overenie sme vykonali s súladom s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy považujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovania poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú uvedené účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

V Topoľčanoch, dňa 7. apríla 2014

Audítorská spoločnosť s.r.o.

Jaselská 2206/10

955 01 Topoľčany

Obchodný register OS Nitra, odd.: Sro, vložka č.: 19450/N

licencia SKAU č. 000311



Ing. Goga Boris

zodpovedný audítor

licencia SKAU č. 780



ÚĽUV PLUS, n.o.

**Výročná správa neziskovej organizácie ÚĽUV PLUS, n.o.
za rok 2013**



ÚLUV PLUS, n.o.

Obsah:

- 1) Úvod
- 2) Prehľad činností vykonávaných v roku 2013
- 3) Ročná účtovná závierka
- 4) Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke
- 5) Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch, nákladoch a výnosoch
- 6) Prehľad rozsahu príjmov, výnosov v členení podľa zdrojov
- 7) Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie
- 8) Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie v roku 2013
- 9) Ďalšie údaje určené správnou radou
- 10) Vyjadrenie revízora



ÚLUV PLUS, n.o.

1. Úvod

Základné údaje o spoločnosti :

Názov a sídlo neziskovej organizácie:

ÚLUV PLUS, n. o.,

Obchodná 64, 816 11 Bratislava

Dátum založenia: 23.10.2003

Registračné číslo : OVVS-810/108/2003- NO

Druh všeobecne prospešných služieb : **tvorba, rozvoj, ochrana, obnova, prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt** a to najmä ::

- ochrana kultúrneho dedičstva v najširšom slova zmysle
- služby v oblasti zabezpečenia výroby a odbytu pre zachovanie kultúrneho dedičstva v hmotnej a nehmotnej podobe
- služby v oblasti rozvoja umeleckých remesiel a ľudovej umeleckej tvorby formou kurzov, školení a seminárov s cieľom zabezpečiť rozvoj umeleckých remesiel a ľudovej umeleckej tvorby v jednotlivých regiónoch
- ďalšie služby najmä propagačná činnosť, reprografické, foto, videoslužby, svýstavná činnosť, sprostredkovateľská činnosť v danej oblasti

Správna rada neziskovej organizácie prerokovala a jednohlasne schválila dňa 04.04.2014 predloženú výročnú správu za rok 2013.

2. Prehľad činností vykonávaných v roku 2013

Neštátna nezisková organizácia ÚLUV PLUS n.o. poskytovala v zmysle svojho štatútu všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie kultúrnych hodnôt v súlade so zákonom Slovenskej národnej rady č. 4/1958 Zb. o ľudovej umeleckej výrobe a umeleckých remeslách, najmä v oblasti zabezpečenia výroby, odbytu a propagácie ľudovoumeleckých výrobkov.

ÚLUV PLUS n.o. v súlade s inominátnou zmluvou používa obchodnú značku ÚLUV. Vlastníkom značky je Ústredie ľudovej umeleckej výroby v Bratislave, štátna príspevková organizácia ktorej zakladateľom je MK SR. Sortiment výrobkov reguluje príspevková organizácia tak, aby sa po všetkých stránkach zachovala rôznorodosť a bohatosť tradičnej remeselnej výroby.

ÚLUV PLUS n. o. v Bratislave využíva vlastný systém zabezpečovania odbytu ľudových umeleckých výrobkov. Rešpektuje sortiment a odporúčané ceny výrobkov kalkulované na neziskovom princípe a vzťahy s výrobcami zakladá na transparentných zmluvných podmienkach a vzájomnej dôvere. Nezisková organizácia zabezpečuje svoju činnosť bez akýchkoľvek finančných zdrojov poskytovaných zo štátneho rozpočtu, grantových schém, prípadne fondov EÚ.

Situácia po zmene vedenia v Ústredí ľudovej umeleckej výroby sa neustálila ani v roku 2013 a spolupráca s ÚLUV-om v zmysle inominátnej zmluvy nabrala opačný smer k „nespolupráci“.

Prvým zo série krokov nespôlupráce bola výpoveď z priestorov GaP v Bratislave na námestí SNP pre našu neziskovú organizáciu a neskôr znovuo tvorenie výstavného – predajného priestoru v tomto priestore samotným ÚLUV-om. Ústredie ľudovej umeleckej výroby v rozpore s platným štatútom ÚLUV a Inominátnou zmluvou č. 47/2011 uzatvorenou s neziskovou organizáciou ÚLUV PLUS, n.o. Bratislava, ale aj v rozpore s uznesením vlády č. 298 zo 4. apríla 2001 a Kontraktom č. MK – 584/2012 – 103/16 382 na rok 2013 v roku



ÚĽUV PLUS, n.o.

2013 otvorilo dva výstavné - predajné priestory v priestoroch bývalých GaP ÚĽUV PLUS (v Tatranskej Lomnici a na Námestí SNP v Bratislave). Týmto konaním ÚĽUV naštartoval proces postupnej destabilizácie odbytového systému vybudovaného neziskovou organizáciou, predovšetkým tým, že na výrobky predávané v rámci vlastných výstavných predajných priestorov začal aplikovať tzv. „dumpingové ceny“ využívajúc na to prostriedky verejných financií. Vzhľadom k tomu, že až do momentu nástupu nového vedenia ÚĽUVu, naše organizácie vzájomne spolupracovali, každá s presne vymedzeným obsahom činnosti a s jednotným cieľom, ÚĽUV nedostatočným odkomunikovaním svojho zámeru voči verejnosti ale predovšetkým voči výrobcovi samotnému, spôsobil neziskovej organizácii množstvo problémov, predovšetkým pri koncoročných inventúrach.

Tento krok ÚĽUV-u viedol k rozhodnutiu správnej rady neziskovej organizácie ukončiť zabezpečovanie odbytu ľudových umeleckých výrobkov aj v ďalšej GaP na Dolnej ul. v Banskej Bystrici. Táto GaP bola dlhodobou stratová a nezisková organizácia na základe vyššie uvedeného nevidela relevantné dôvody na ďalšie dotovanie akýchkoľvek stratových prevádzok.

Ďalším neočakávaným krokom zo strany Ústredia ľudovej umeleckej výroby bolo ukončenie zmluvy o zabezpečovaní odbytu publikácií a následné stiahnutie všetkých publikácií vydávaných ÚĽUV-om zo siete GaP ÚĽUV PLUS a tiež z distribučnej siete nášho zmluvného partnera, distribuujúceho publikácie do všetkých veľkých knihkupectiev v SR. Svojim krokom ÚĽUV síce nespôsobil výrazné finančné škody neziskovej organizácii, avšak súčasná absencia publikácií vydavateľstva ÚĽUV v predajniach pod značkou ÚĽUV je ďalším nelogickým krokom súčasného vedenia ÚĽUVu a zároveň nezvratným dôkazom sabotovania akejkoľvek snahy o zachovanie vybudovaného systému ochrany ľudovej umeleckej výroby.

Posledným negatívnym krokom zo strany ÚĽUV-u bola ponuka dvom kľúčovým zamestnancom neziskovej organizácie na zamestnanie s porovnateľnou, resp. identickou náplňou práce, avšak za podstatne výhodnejších mzdových podmienok so zámerom získania interného know-how neziskovej organizácie. Keďže tá nemohla konkurovať tejto ponuke, zamestnanci sa rozhodli ponuku ÚĽUV-u prijať a ku koncu roka ukončili svoje pôsobenie v neziskovej organizácii. Posledné mesiace roka sa tak niesli v znamení významných personálnych zmien a celkovej reorganizácie pracovných postupov. Vedenie neziskovej organizácie prijalo nevyhnutné kroky na zoštíhlenie organizačnej štruktúry s cieľom minimalizácie akýchkoľvek nákladov organizácie. V súčasnosti je v administratívnej zložke neziskovej organizácie (okrem zamestnancov jednotlivých GaP) na TPP zamestnaná iba jedna osoba - riaditeľ organizácie, ktorý vykonáva kumulovanú funkciu spravujúcu kompletnú administratívnu a skladovú agendu organizácie.

V roku 2013 tak nezisková organizácia sústredila celé svoje úsilie výlučne na zabezpečenie odbytu pre výrobcov jednak v posledných dvoch GaP v Bratislave, znovuo tvorením predajne v Stupave a hľadaním odbytových aktivít mimo siete galérií a predajní v spolupráci s inými partnermi. V roku sme evidovali 760 spolupracujúcich ľudových výrobcov pre ktorých sme zabezpečovali odbyt ľudových umeleckých výrobkov na území SR a v zahraničí. Okrem týchto sme spolupracovali s jednotlivcami, pre ktorých sme sprostredkovali predaj zberateľských predmetov ľudových remesiel a súčiastok tradičného odevu.



ÚLUV PLUS, n.o.

3. Ročná účtovná závierka

Účtovná závierka ako riadna individuálna účtovná závierka bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov; a to zákona o účtovníctve a príslušných postupov účtovania.

Účtovnú závierku tvoria výkazy v prílohe Výročnej správy :

- Súvaha k 31.12.2013
- Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013
- Poznámky k 31.12.2013
- Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2013

Účtovná závierka je pravdivým obrazom o hospodárení neziskovej organizácie v roku 2013 a potvrdzuje, že ÚLUV PLUS, n.o. zabezpečovala v hodnotenom roku len všeobecne prospešné služby v súlade s rozhodnutím Krajského úradu v Bratislave a v súlade so Štatútom neziskovej organizácie.

Nezisková organizácia uplatňovala účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s príslušnými postupmi účtovania, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa viedlo v peňažných jednotkách európskej meny, t. j. v eurách.

4. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

Ročná účtovná závierka bola overená nezávislým audítorom so stanoviskom že účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ÚLUV PLUS, n.o., Obchodná 64, 816 11 Bratislava k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Výrok audítora sa nachádza v prílohe k tejto správe.

5. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch, nákladoch a výnosoch

5.1. Celkové výnosy dosiahli úroveň 308 078 Eur v nasledovnej štruktúre :

Položka	2012	2013
Tržby za predaný tovar	355 141	307 968
Tržby z predaja hmotného majetku	0	0
Aktivácia vlastného tovaru	0	0
Príspevok 2 % podielu zaplatenej dane	0	0
Ostatné výnosy	193	110
Celkové výnosy	355 334	308 078

Výnosy organizácie tvorili iba výnosy z vlastnej činnosti. Organizácia v roku 2013 neprijala žiadne dary a príspevky.

5.2. Celkové náklady dosiahli úroveň 292 574 Eur v nasledovnej štruktúre :

Položka	2012	2013
Spotreba materiálu	15 043	9 639
Spotreba energie	7 592	6 662
Náklady na predaný tovar	168 580	140 363
Ostatné služby	49 878	43 740



ÚLUV PLUS, n.o.

Mzdové náklady	86 420	59 891
Zákonné sociálne poistenie	24 453	19 949
Ostatné náklady	11 788	9 389
Dane a poplatky	415	274
Odpisy	12 396	2 667
Celkové náklady	376 565	292 574

Priame náklady na predaný tovar t.j. tovar vykúpený od výrobcov ľudovoumeleckej výroby boli výške 140 363 €. Zostávajúce náklady vo výške 150 619 € sú nákladmi súvisiacimi so službami v oblasti zabezpečenia výroby a odbytu pre zachovanie kultúrneho dedičstva v hmotnej a nehmotnej podobe.

5.3. Výsledok hospodárenia

	2012	2013
Výsledok hospodárenia (strata)	-21 231	15 504

Stav peňažných prostriedkov k 1.1.2013 (totožný so stavom k 31.12.2012) resp. k 31.12.2013 je uvedený v bode 7.1. Finančný majetok organizácie.

6. Prehľad rozsahu príjmov, výnosov v členení podľa zdrojov

Výnosy organizácie tvorili výnosy z vlastnej činnosti. Organizácia v roku 2013 neprijala žiadne dary a príspevky.

Tabuľka Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2013 tvorí prílohu Výročnej správy.

7. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie

Stav aktív a pasív k 31.12. 2013 predstavuje sumu 62 387 €.

7.1. Aktíva

	2012	2013
Stav aktív k 31.12.	68 566	62 387
Neobežný majetok	2 667	0
Obežný majetok	65 512	62 170
Časové rozlíšenie	387	217

Neobežný majetok predstavuje sumu 37 191 Eur . Oprávky k tomuto dlhodobému hmotnému majetku dosiahli celkovú sumu 37 191 Eur.

Na obstaranie dlhodobého majetku neboli neziskovej organizácii poskytnuté žiadne dotácie ani granty.

Obežný majetok na konci účtovného obdobia predstavuje čiastku vo výške 62 170 Eur. Z toho najväčšiu časť zahŕňajú zásoby a finančný majetok. Pohľadávky k 31.12.2013 nezisková organizácia evidovala vo výške 2 314 Eur.

Zásoby

Organizácia vykazuje v obežnom majetku zásoby tovaru v sume 14 702 Eur. Zásoby sa účtujú v súlade s účtovnými postupmi a metódami spôsobom A. Stav zásob a ich zmena sa sleduje podľa jednotlivých stredísk. Okrem toho organizácia na podsúvahových účtoch vedie komisionálny tovar v sume 160 643 €. Komisionálny tovar nie je majetkom ULUVu PLUS,



ÚLUV PLUS, n.o.

n.o. Tento tovar bol prevzatý na podsúvahovú evidenciu jednotlivých stredísk na Záklađe zmluvy o obstaraní predaja vecí a ULUV PLUS, n. o. tovar predáva ako komisionálny tovar.

Zásoby k 31.12.	2012	2013
Tovar vlastný (účet 132)	13 429	14 702
Tovar na komisionálny predaj (podsúvahové účty)	211 212	160 643

Finančný majetok

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Peňažné prostriedky	k 31.12.2012	k 31.12.2013
Pokladňa	1 505	721
Ceniny	0	0
Peňažné prostriedky	474	0
Bankové účty bežné	48 885	44 433
Spolu	50 864	45 154

Nezisková organizácia nerealizovala žiadne dlhodobé finančné investície.

7.2. Pasíva

	2012	2013
Stav pasív k 31.12.	68 566	62 387
Vlastné zdroje krytia majetku	-80 158	-64 654
Cudzíe zdroje	148 724	127 041

Vlastné zdroje krytia stálych a obežných aktív predstavujú ku koncu účtovného obdobia čiastku – 64 654 Eur. Základné imanie ostalo v nezmenenej výške 66,387 Eur. Výsledkom hospodárenia k 31.12.2012 bol zisk vo výške 15 504 Eur. Nevysporiadaná strata z výsledku hospodárenia minulých rokov dosahuje výšku – 80 224 Eur.

Cudzíe zdroje krytia majetku dosiahli výšku 127 041 Eur, z toho

- rezervy 5 593 Eur
- záväzky 121 339 Eur
- sociálny fond 109 Eur

Organizácia vytvorila zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia v sume 4 214 Eur, rezervu na inventúrne rozdiely v komisionálnom tovare v sume 259 Eur a rezervu na ukončenie auditu v sume 1 120 Eur.

Záväzky vykazuje organizácia v nasledovnej štruktúre :

Záväzky k 31.12.2013	Celkom v Eur
Krátkodobé záväzky	121 339
Záväzky z obchodného styku	94 179
Nevyfakturované dodávky	21 835
Záväzky voči zamestnancom	3 086
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	1 831
Daňové záväzky a dotácie	323
Ostatné záväzky	85



ÚLUV PLUS, n.o.

Dlhodobé záväzky	109
Záväzky zo sociálneho fondu	109
Spolu k 31. decembru 2013	121 448

Iné aktíva a iné pasíva

ÚLUV PLUS, n.o. je právnická osoba založená podľa zákona č.213/1997 Z.z. v znení zákona č.35/2002 Z.z., ktorá poskytuje všeobecne prospešné služby za vopred určených a pre všetkých používateľov rovnakých podmienok a ktorej zisk sa nesmie použiť v prospech zakladateľov, členov orgánov ani jej zamestnancov, ale sa musí použiť v celom rozsahu na zabezpečenie všeobecne prospešných služieb.

8. Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie

Orgánmi spoločnosti sú riaditeľ, správna rada a revízor.

Počas roka prišlo k zmene v zložení Správnej rady a to dňom 15.12.2013.

Zloženie orgánov neziskovej organizácie k 31.12.2013 :

Správna rada : Ing.Milan Beljak, predseda SR
Mgr. Barbora Beljaková, člen SR
Ing. Eva Beljaková, člen SR

Revízor : Veronika Del Colle

Riaditeľ : Ing. Peter Beljak

9. Ďalšie údaje určené správnou radou

Správna rada neurčila žiadne ďalšie údaje na zverejnenie vo výročnej správe.

10. Vyjadrenie revízora

Revízor preskúmal hospodárenie neziskovej organizácie a nemá pripomienky.

V Bratislave 04.04.2014

Vypracoval : Ing. Peter Beljak , riaditeľ

Za Správnu radu : Ing. Milan Beljak, predseda

Revízor : Veronika Del Colle

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka		Mesiac Rok
2 0 2 1 3 0 2 1 9 5	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie od 0 1 2 0 1 3
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2 2 0 1 3
3 6 0 7 7 4 1 1			
SID SK NACE	(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3
9 0 0 3 0			do 1 2 2 0 1 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Ú Ľ U V P L U S , n . o . ,

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

O b c h o d n á 6 4

PSČ

Obec

8 1 6 1 1 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 1 / 7 2 6 4 9 2

0

/

E-mailová adresa

g a b r i e l o v a @ d c i g r o u p . s k

Zostavená dňa:

1 5 . 0 3 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

04. 04. 2 0 14

Ú Ľ U V P L U S , n . o .

Obchodná 64

816 11 Bratislava

IČO: 36 077 411 ②

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU		r.002+r.009+r.021	001	37 191,21	37 191,21	2 667,03
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
Softvér	013-(073+091 AÚ)	004				
Oceniteľné práva	014-(074+091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	(018+019)-(078+079+091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	(041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	(051-095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok	r.010 až r.020	009	37 191,21	37 191,21		2 667,03
Pozemky	(031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
Stavby	021-(081+092 AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	37 191,21	37 191,21		2 667,03
Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov	025-(085+092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá	026-(086+092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok	028-(088+092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029-(089+092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	(042-094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	(052-095 AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok	r.022 až r.028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe	(061-096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom	(062-096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	(065-096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	(066+067)-096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok	(069-096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	(043-096 AÚ)	027				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	(053-096 AÚ)	028				

Strana aktív		č. r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a	b		1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r.030+r.037+r.042+r.051	029	62 170,15		62 170,15	65 512,36
1. Zásoby	r.031 až r.036	030	14 702,27		14 702,27	13 428,49
Materiál	(112+119)-191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121+122)-(192+193)	032				
Výrobky	(123-194)	033				
Zvieratá	(124-195)	034				
Tovar	(132+139)-196	035	14 702,27		14 702,27	13 428,49
Poskytnuté prevádzkové preddávky na zásoby	(314 AÚ-391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037				0,03
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	041				0,03
3. Krátkodobé pohľadávky	r.043 až r.050	042	2 313,98		2 313,98	1 219,37
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043	2 313,98		2 313,98	1 219,37
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	045		x		
Daňové pohľadávky	(341 až 345)	046		x		
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení	(396-391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	050				
4. Finančné účty	r.052 až r.056	051	45 153,90		45 153,90	50 864,47
Pokladnica	(211+213)	052	721,13	x	721,13	1 505,60
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	44 432,77	x	44 432,77	49 358,87
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok	(251+253+255+256+257)-291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259-291 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r.058 a r.059	057	216,92		216,92	386,78
1. Náklady budúcich období	(381)	058	216,92		216,92	386,78
Prijímy budúcich období	(385)	059				
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	99 578,28	37 191,21	62 387,07	68 566,17

Strana pasív		č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU		r.062+r.068+r.072+r.073	061	
			-64 653,84	-80 157,56
1. Imanie a peňažné fondy	r.063 až r.067	062	66,39	66,39
Základné imanie	(411)	063	66,39	66,39
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu	(412)	064		
Fond reprodukcie	(413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	(415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku	r.069 až r.071	068		
Rezervný fond	(421)	069		
Fondy tvorené zo zisku	(423)	070		
Ostatné fondy	(427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(+;-428)	072	-80 223,95	-58 992,58
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	15 503,72	-21 231,37
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	
			127 040,91	148 723,73
1. Rezervy	r.076 až r.078	075	5 593,60	8 509,33
Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	5 593,60	8 509,33
2. Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	108,62	10,98
Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	108,62	10,98
Vydané dlhopisy	(473)	081		
Záväzky z nájmu	(474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky	(475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky	(476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu	(478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky	(373 AÚ+479 AÚ)	086		
3. Krátkodobé záväzky	r.088 až r.096	087	121 338,69	140 203,42
Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	116 013,58	126 140,35
Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	3 086,30	6 984,86
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	1 830,79	3 251,52
Daňové záväzky	(341 až 345)	091	322,59	939,83
Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	(367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení	(368)	094		
Spojovací účet pri združení	(396)	095		
Ostatné záväzky	(379+373 AÚ+474 AÚ+479 AÚ)	096	85,43	2 886,86
4. Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 až r.100	097		
Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	101	
1. Výdavky budúcich období	(383)	102		
Výnosy budúcich období	(384)	103		
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	
			62 387,07	68 566,17

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	9 638,86		9 638,86	15 043,05
502	Spotreba energie	02	6 661,63		6 661,63	7 591,84
504	Predaný tovar	03	140 363,46		140 363,46	168 579,97
511	Opravy a udržiavanie	04	607,95		607,95	1 166,60
512	Cestovné	05	102,58		102,58	743,74
513	Náklady na reprezentáciu	06	107,75		107,75	514,59
518	Ostatné služby	07	42 921,48		42 921,48	47 452,35
521	Mzdové náklady	08	59 891,48		59 891,48	86 419,76
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	19 948,52		19 948,52	24 452,88
525	Ostatné sociálne poistenie	10	596,43		596,43	
527	Zákonné sociálne náklady	11	3 376,46		3 376,46	4 763,20
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	274,19		274,19	415,55
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	114,29		114,29	1 047,93
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	207,93		207,93	298,15
549	Iné ostatné náklady	24	5 094,41		5 094,41	5 679,08
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 667,03		2 667,03	12 396,43
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r.01 až r.37		38	292 574,45		292 574,45	376 565,12

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40				
604	Tržby za predaný tovar	41	307 967,79		307 967,79	355 140,45
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	3,21		3,21	8,20
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				102,39
649	Iné ostatné výnosy	58	107,17		107,17	82,71
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r.39 až r.73		74	308 078,17		308 078,17	355 333,75
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75	15 503,72		15 503,72	-21 231,37
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r.75 - (r.76 + r.77))(+/ -)		78	15 503,72		15 503,72	-21 231,37

POZNÁMKY
K 31.12.2013

Nezisková organizácia : ÚĽUV PLUS, n. o.,

Sídlo: Obchodná 64, 816 11 Bratislava

IČO: 36 077 411

Dátum založenia: 10. október 2003

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. **VŠEOBECNÉ ÚDAJE**

1. **Základné údaje o spoločnosti**

Názov a sídlo neziskovej organizácie:
ÚĽUV PLUS, n. o.,
Obchodná 64, 816 11 Bratislava
Dátum založenia: 23.10.2003

2. **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za neziskovú organizáciu ÚĽUV PLUS, n. o., (ďalej len nezisková organizácia). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a príslušných postupov účtovania.

Zloženie orgánov neziskovej organizácie k 31.12.2013:

Správna rada : Ing. Milan Beljak, predseda SR
Mgr. Barbora Spanitzová/Beljaková, člen SR
Ing. Eva Beljaková, člen SR
Revízor : Veronika Del Colle
Riaditeľ : Ing. Peter Beljak

3. ÚĽUV PLUS, n.o. poskytuje všeobecne prospešné služby najmä v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie kultúrnych hodnôt v súlade so zákonom Slovenskej národnej rady č. 4/1958 Zb. o ľudovej umeleckej výrobe a umeleckých remeslách.

V rámci svojej činnosti poskytuje najmä tieto všeobecne prospešné služby:

- služby v oblasti zabezpečenia výroby a odbytu pre zachovanie kultúrneho dedičstva v hmotnej a nehmotnej podobe
 - výstavná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v danej oblasti

4. **Zamestnanci**

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
Priemerný počet zamestnancov	6	8
Z toho riadiaci zamestnanci	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov ktorí vykonávali Dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú Jednotku počas účtovného obdobia	0	0

ÚĽUV PLUS, n.o. popri zamestnancoch v trvalom pracovnom pomere zamestnával pri zabezpečovaní svojej činnosti aj 9 zamestnancov, s ktorými mal uzatvorené dohody o pracovnej činnosti resp. dohody o brigádnickej práci študenta

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Nezisková organizácia uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s príslušnými postupmi účtovania, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách európskej meny t. j. v eurách.

1. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

1. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
- b) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou,
- d) zásoby obstarané vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi
- e) zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- f) pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,
- g) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
- h) záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- i) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,

2. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

• Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Nezisková organizácia účtuje o účtovných odpisoch, to znamená rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku podľa zaradenia do príslušnej odpisovej skupiny a doby odpisovania, počnúc mesiacom obstarania dlhodobého majetku.

Odpisová skupina	Doba odpisovania
I.	4 roky
II.	8 rokov
III.	12 rokov
IV.	20 rokov

Na obstaranie dlhodobého majetku neboli neziskovej organizácií poskytnuté žiadne dotácie ani granty.

Nehmotný majetok nezisková organizácia v účtovnom roku 2012 neobstarala žiaden.
Hmotný majetok nezisková organizácia v účtovnom roku 2012 neobstarala žiaden.

3. Prepočet údajov v cudzích menách na európsku menu (eurá)

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá menu kurzom určeným v kurzovom listku NBS ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

	Softvér	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Oceniteľné práva	Celkom
Obstarávacia cena				
K 1. januáru 2013	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-
Oprávky				
K 1. januáru 2013	-	-	-	-
Ročný odpis	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 1. januáru 2013	-	-	-	-
Opravná položka				
K 1. januáru 2013	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 1. januáru 2013	-	-	-	-
Zostatková hodnota				
K 1. januáru 2013	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-

ÚĽUV PLUS, ÚĽUV PLUS, n. o.,
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>
Obstarávacia cena						
K 1. januáru 2013	-	-	37 191	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	37 191	-	-	-
Oprávky						
K 1. januáru 2013	-	-	34524	-	-	-
Ročný odpis	-	-	2667	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	37191	-	-	-
Opravná položka						
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota						
K 1. januáru 2013	-	-	2667	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-

2. Zásoby

Spoločnosť vykazuje v obežnom majetku zásoby tovaru v sume 14.702,27 Eur. Zásoby sa účtujú v súlade s účtovnými postupmi a metódami spôsobom A. Stav zásob a ich zmena sa sleduje podľa jednotlivých stredísk. Okrem toho spoločnosť na podsúvahových účtoch vedie komisionálny tovar v sume 160.642,56 Eur. Komisionálny tovar nie je majetkom ULUVu PLUS, n.o. Tento tovar bol prevzatý na podsúvahovú evidenciu jednotlivých stredísk na Základe zmluvy o obstaraní predaja vecí a ULUV PLUS, n.o. tovar predáva ako komisionálny tovar.

Položka	2012	2013
Tovar vlastný (účet 132)	13 428 Eur	14 702Eur
Tovar v komisionálnom predaji (podsúvahový účet 771)	211 213 Eur	160 643Eur

3. Krátkodobý finančný majetok

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2012	2013
Peňažné prostriedky		
Pokladňa	1 506	721
Ceniny	0	0
Bankové účty bežné	48 885	44 433
Peniaze na ceste	473	0
Spolu	50 864	45 154

Nezisková organizácia nerealizovala žiadne dlhodobé finančné investície.

4. Pohľadávky

K 31.12.2013 evidovala nezisková organizácia združenie pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti v nasledovnej štruktúre :

- Pohľadávky z obchodného styku (odberatelia tuzemský) : 2 313,98 Eur
- iné pohľadávky nezisková organizácia za rok 2013 neeviduje

5. Vlastné zdroje krytia majetku

Základné imanie ostalo v nezmenenej výške 66,387 €.

Výsledok hospodárenia k 31.12.2013 predstavuje zisk v sume 15 503,72 €,

Nevysporiadaný hospodársky výsledok z minulých rokov je strata vo výške -80 223,95 €.

5.1. Rezervy

Nezisková organizácia tvorí zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia v nasledovnej výške

Druh rezevy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv	8 509 €	5 335 €	1 260 €	7 146 €	5 594 €
Jednotlivé druhy dlhodobých rezerv	0	0	0	0	0
Rezerva na audit	1 120 €	1 120 €	1 120 €	0	1 120 €
Nevyčerpané dovolenky	7 146 €	4 215 €	0	7 146 €	4215 €
Ostatné	243 €	156 €	140 €	0	259 €

6. Záväzky

6.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti:

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní	nad 360 dní po lehote	
Záväzky z obchodného styku (321)	10 761	236	221	11 218
Nevyfakturované dodávky (326)	21 835	-	-	21 835
Ostatné záväzky (325)	-	-	81 259	81 259
Záväzky voči ovládanej a ovládajúcej osobe	-	-	-	-
Záväzky z obchodného styku (324)	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé záväzky	1786	-	-	1786
Ostatné záväzky:		-	-	
Záväzky z nájmu	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	3 087	-	-	3 087
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	1 831	-	-	1 831
Daňové záväzky a dotácie	323	-	-	323
Spolu k 31. decembru 2012	42 622	-	81 259	121 339

7. Sociálny fond

Za rok 2013 má Sociálny fond stav 108,62 Eur. Bol tvorený z miezd vo výške 1 %. Prostriedky zo sociálneho fondu boli použité na dotáciu na stravné lístky.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A NÁKLADY NA ČINNOSŤ

1.1. Výrobná spotreba

<i>Položka</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>
Spotreba materiálu	15 043	9 639
Náklady na predaný tovar	168 580	140 363
Spotreba energie	7 592	6 662
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Služby,	58 709	43 740
z toho:		
Opravy a údržba	1 161	608
Cestovné	744	103
Náklady na reprezentáciu	515	108
Ostatné služby	47 452	42 921

Náklady na audit boli vo výške 1.120 Eur.

1.2. Ostatné náklady

<i>Položka</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>
Ostatné náklady	5 055	5 094
	-	-
Dane a poplatky	219	274
Ostatné pokuty a penále	-	-
Kurzové straty	2	-
Úroky	-	-
Odpisy	-	-
dlhodobého nehmotného majetku	-	-
dlhodobého hmotného majetku	12 397	2667
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	-	-
dlhodobý nehmotný majetok	-	-
dlhodobý hmotný majetok	-	-
Materiál	-	-
Ostatné náklady – poskytnuté príspevky	-	-
Daň z príjmov – zrážka dane z úroku	-	-

9. Časové rozlíšenie

Nezisková organizácia eviduje na účte 381 – časové rozlíšenie :

Sumu tvorí časové rozlíšenie leasingových splátok a povinné zmluvné poistenie a telekomunikačné služby.

Za rok 2013 účet 381 = 217 €

10. Výnosy – Tržby za predaný tovar

Tržby za predaný tovar dosiahli sumu **307 968 €**.

11. Výnosy - Príjem 2% z daní

Nezisková organizácia v roku 2013 neprijala 2%

ÚĽUV PLUS, n. o.,

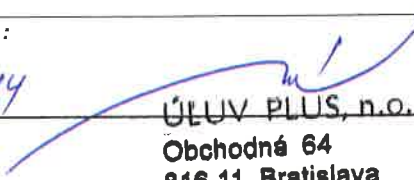
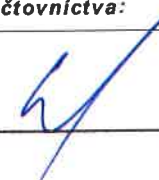
Poznámky k účtovným výkazom

k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. **DAŇ Z PRÍJMOV**

Podľa ust. § 12 a ust. § 13 zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov je spoločnosť daňovníkom, ktorého nezisková činnosť vyplýva z osobitného predpisu, na základe ktorého vzniklo. Príjmy z tejto neziskovej činnosti sú oslobodené od dane z príjmov.

Zostavené dňa:	Podpisový záznam členov prezídia účtovnej jednotky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
15.03.2014			
Schválené dňa:			
04.04.2014			
ÚĽUV PLUS, n.o. Obchodná 64 816 11 Bratislava IČO: 36 077 411 ②			

PREHLAD
o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2014

Názov: ÚĽUV PLUS, n. o., Obchodná 64, 816 11 Bratislava

P.č.	Zdroj	Dar	Príspevok	Príjem	Pozn.
1	Výnosy z vlastnej činnosti	0	0	308 078 €	
Spolu					

V Bratislave 26.03.2014

Pečiatka:

Podpis:

ÚĽUV PLUS, n.o.
Obchodná 64
816 11 Bratislava
IČO: 36 077 411 ③

