

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 5 7 3 2 2 8 1 /SID

Či. I

Všeobecné údaje

1.

Názov a adresa	HUBERTUS n.o. Trenčianska 452, 020 01 Púchov
Právna forma	Nezisková organizácia
Dátum založenia	11.01.2010
Dátum vzniku	16.02.2010
IČO	45732281
DIČ	2023025268
Hlavný predmet činnosti	Poskytovanie verejne prospešných služieb

Štruktúra zakladateľov

Zakladateľ	Podiel	
Ing.Crkoň Miroslav	1 000,00	100,00 %

2. Členovia orgánov spoločnosti:

Výkonné vedenie
Mgr.Crkoň Rastislav - riaditeľ,štatutárny zástupca : do 20.02.2014
Ing.Rexa Milan - riaditeľ,štatutárny zástupca : od 21.02.2014
Správna rada
Ing.Crkoň Peter - predseda
PhDr.Pavol Šmýkala - podpredseda
Ing.Miroslav Halčín - člen
Mgr.Martin Cifra - člen
Hájovský Peter - člen
Dozorná rada
Ing.Lenická Zuzana
Mgr.Pobocik Andrea
Ing.Crkoň Daniel

3. Činnosť neziskovej organizácie

V zmysle Štatútu neziskovej organizácie je HUBERUS n.o. založená za účelom poskytovania všeobecne prospešných služieb so zameraním na starostlivosť v zariadeniach sociálnych služieb.

4. Zamestnanci

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	0
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	0
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka spracovala účtovnú závierku za podmienok jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne iné vstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 podľa slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania .

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na :

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
ocenenie obstarávacou cenou

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou :
ocenenie obstarávacou cenou

h) zásoby obstarané kúpou,
ocenenie obstarávacou cenou

k) pohľadávky :
pri ich vzniku sú ocenené menovitou hodnotou

m) časové rozlíšenie na strane aktív,
pri ich vzniku sú ocenené menovitou hodnotou

n) záväzky :
ocenenie menovitou hodnotou

o) časové rozlíšenie na strane pasív
pri ich vzniku sú ocenené menovitou hodnotou

(4) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku,
je stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti .

Priemerné životnosti sú nasledovné :

budovy a stavby : 20 rokov

stroje a zariadenia :6,12 rokov

inventár : 4 roky

drobný dlhodobý hmotný majetok : 4 roky

softvér : 4 roky

Účtovné odpisy sú rovnomerné, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Odpisy sa zaokrúhľujú na eurocenty nahor.

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 0,01 EUR do 100,00 EUR je pre neziskovú organizáciu
evidovaná ako zásoby (vlastný zdroj)

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 100,01 EUR do 1 699,99 EUR je pre neziskovú organizáciu
evidovaná ako drobný dlhodobý hmotný majetok (vlastný zdroj)

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 1 700,00 EUR je pre neziskovú organizáciu
evidovaná ako dlhodobý hmotný majetok (vlastný zdroj)

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 0,01 EUR do 1 699,99 EUR je pre neziskovú organizáciu
evidovaná ako drobný dlhodobý hmotný majetok (projekt Z 2212012012001)

Hodnota majetku s obstarávacou cenou od 1 700,00 EUR je pre neziskovú organizáciu
evidovaná ako dlhodobý hmotný majetok (projekt Z 2212012012001)

Hodnota nehmotného majetku s obstarávacou cenou od 250,00 EUR je pre neziskovú organizáciu

evidovaná ako dlhodobý nehmotný majetok (vlastný zdroj)

Hodnota nehmotného majetku s obstarávacou cenou od 0,01 do 249,99 EUR je v neziskovej organizácii

účtovaná ako služba (vlastný zdroj)

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky					270		270
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia					270		270
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							

úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					0		0
Stav na konci bežného účtovného obdobia					270		270

Tabuľka č. 2

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia									422 038		422 038
prírastky			892 456					168 650	1 701 505		2 762 611
úbytky									1 061 104		1 061 104
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			892 456					168 650	1 062 439		2 123 545
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky			7 437					7 013			14 450
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			7 437					7 013			14 450
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											

Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			0					0	422 038		422 038
Stav na konci bežného účtovného obdobia			885 019					161 637	1 062 439		2 109 095

tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti krátkodobé	748 208	
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky krátkodobé spolu	748 208	

tabuľka k čl. III ods. 11 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátk.	2 183	
poistné	1 991	

tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1 000				1 000
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 470	- 835			- 1 305
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 835	- 39 279	- 835		- 39 279
Spolu	- 305	- 40 114	- 835		- 39 584

tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	- 835
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	- 835
Iné	

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Rezerva na nevyčep.dovolenky		1 591			1 591
Rezerva na nevyfakt.služby		1 200			1 200
Zákonné rezervy spolu		2 791			2 791
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu		2 791			2 791

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	909 059	
Krátkodobé záväzky spolu	909 059	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	909 059	

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	0	
Tvorba na ťarchu nákladov	92	
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	92	

tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička	EUR				158 800	53 300
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	EUR				158 800	53 300

tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie		1 863 015	27 545	1 835 470
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	1 759	2 152	3 911	0
Fakturovaná služba dopredu		8 765		8 765

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb

tabuľka k čl. IV ods. 1.

Výnosy v EUR	rok 2013	rok 2012
1. Tržby z poskytov. sociálnych služieb	10 479	
2. Prijaté dary	2 800	
3. Prijaté dotácie	27 545	
SPOLU	40 824	0

(2) Vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov,

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

tabuľka k čl. IV ods. 2,3.

v EUR	rok 2013	rok 2012
1. Prehľad prijatých darov	1 200	1 600
2. Prehľad prijatých dotácií kapitálové	1 101 383	0
3. Prehľad prijatých dotácií bežné	17 305	
SPOLU	1 119 888	0

(5) Vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

tabuľka k čl. IV ods. 5

Náklady v EUR	rok 2013	rok 2012
Spotreba materiálu	11 770	0
Spotreba energie	3 828	0
Ostatné služby	28 884	747
Ostatné dane a poplatky	84	19
Iné ostatné náklady	618	70
SPOLU	45 184	836

tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Na sociálnu službu	1 759	2 152
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	0

tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 200
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 200