A P X, k.s. - audítorská spoločnosť, licencia: SKAU č. 118

Sídlo: Hliny 1299/122, 017 01 Považská Bystrica, IČO: 36 012 734

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Adresát správy audítora: Správna rada HUBERTUS n. o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie HUBERTUS n. o. so sídlom v Púchove, ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn 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

Našou 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 pre 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 názoru k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a 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 pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie HUBERTUS n. o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Považská Bystrica, dňa 07.04.2014

Overenie vykonala spoločnosť: **A P X, k.s.**
Licencia SKAU č. 118

SLOVENSKÁ KOMORA AUDÍTOROV SKAU Licencia: 118 A P X, k.s. Považská Bystrica

Ing. Milan Vaňko, CSc. - zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 276

UZNUJ_1

Úč NUJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k: 31 12 2013

Osobné údaje zaznamenávajú výhradne osobné údaje v tejto závierke. Nevyplnené riadky sa považujú prázdne. Ak sa vyplňujú ručne, písmená podľa tohto vzoru písať iba hlavnými písmenami a bez diakritiky

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

Daňové identifikačné číslo: 2023025268

IČO: 45732281

SP: | | | SKNACE: 87 90 0

Účtovná závierka: ☑ riadna ☑ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená

Za obdobie: od 01 2013 do 12 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: od 01 2012 do 12 2012

Mesiac Rok

Priložené súčasti účtovnej závierky

☑ Súvaha (Úč NUJ 1-01) ☑ Poznámky (Úč NUJ 3-01)

☑ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

HUBERTUS n.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Trenčianska Číslo: 452

PSČ: 02001 Obec: Púchov

Číslo telefónu: 0424 430 781 8 Číslo fax.: 0

Emailová adresa: rifadiftel@hubertusno.sk

Zostavené dňa: 24 03 2014

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky

Schválená dňa: | | 20 |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 4 5 7 3 2 2 8 1 SID

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	2123814,16	14449,96	2109364,20	422039,13
1. **Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	002	270,00		270,00	
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	270,00		270,00	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. **Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	009	2123544,16	14449,96	2109094,20	422039,13
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	892455,78	7437,14	885018,64	
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	168650,35	7012,82	161637,53	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	1062438,03		1062438,03	422039,13
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	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				

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 4 5 7 3 2 2 8 1 SID

Strana aktív	čiar.	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	763845,45		763845,45	26581,70
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	5869,71		5869,71	
Materiál (112 + 119) - 191	031	5869,71		5869,71	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	748208,81		748208,81	
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	3882,35		3882,35	
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	744326,46	x	744326,46	
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	9766,93		9766,93	26581,70
Pokladnica (211 + 213)	052	30,56	x	30,56	23138,18
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	9736,37	x	9736,37	3443,52
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	2183,48		2183,48	73,50
1. Náklady budúcich období (381)	058	2183,48		2183,48	73,50
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	2889843,09	14449,96	2875393,13	448694,33

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 4 5 7 3 2 2 8 1 SID

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**	-39584,36	-305,27
1. **Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067**	**062**	1000,00	1000,00
Základné imanie (411)	063	1000,00	1000,00
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**	-1305,27	-469,90
4. **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)**	**073**	-39279,09	-835,37
B.CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	**074**	1070742,30	445640,41
1. **Rezervy r. 076 až r. 078**	**075**	2791,04	
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	2791,04	
2. **Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086**	**079**	92,33	
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	92,33	
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**	909058,93	445640,41
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	901006,60	392340,41
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	4705,79	
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	2890,23	
Daňové záväzky (341 až 345)	091	343,94	
Záväzky z dôvodu finančných 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	112,37	53300,00
4. **Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100**	**097**	158800,00	
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	158800,00	
C. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	**101**	1844235,19	3359,19
1. Výdavky budúcich období (383)	102		
Výnosy budúcich období (384)	103	1844235,19	3359,19
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	**104**	2875393,13	448694,33

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) IČO 4 5 7 3 2 2 8 1 / SID

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	11769,57		11769,57	
502	Spotreba energie	02	3827,57		3827,57	
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	25,44		25,44	
518	Ostatné služby	07	28886,13		28886,13	747,29
521	Mzdové náklady	08	17328,99		17328,99	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	6096,54		6096,54	
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	525,53		525,53	
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	83,50		83,50	19,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	403,10		403,10	
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	617,62		617,62	70,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	14449,96		14449,96	
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	84013,95		84013,95	836,29

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) IČO 4 5 7 3 2 2 8 1 / SID

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	10478,55		10478,55	
604	Tržby za predaný tovar	41				
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	0,45		0,45	1,11
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58				
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	2800,00		2800,00	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3911,17		3911,17	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	27544,76		27544,76	
Účtová trieda 6 spolu	**r. 39 až r. 73**	74	44734,93		44734,93	1,11
Výsledok hospodárenia pred zdanením	**r. 74 - r. 38**	75	-39279,02		-39279,02	-835,18
591	Daň z príjmov	76	0,07		0,07	0,19
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení	**(r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)**	78	-39279,09		-39279,09	-835,37

Čl. 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	45733391
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 Halčin - člen
Mgr.Martin Cifra - člen
Hájovský Peter - člen
Dozorná rada
Ing.Lenická Zuzana
Mgr.Pobočik 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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných veci	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 získov 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
uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	**1 200**