

Poznámky (Uč NÚJ 3 - 01)

IČO 4 5 7 3 2 2 8 1 /SID

### Čl. I

#### Všeobecné údaje

#### 1.

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

#### Štruktúra zakladateľov

Zakladateľ	Podiel	
<b>Ing.Crkoň Miroslav</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100,00 %</b>

## 2. Členovia orgánov spoločnosti:

<b>Výkonné vedenie</b>
Mgr. Crkoň Rastislav - riaditeľ, štatutárny zástupca: do 20.02.2014
Ing. Rexa Milan - riaditeľ, štatutárny zástupca: od 21.02.2014
<b>Správna rada</b>
Ing. Crkoň Peter - predseda
PhDr. Pavol Šmýkala - podpredseda
Ing. Miroslav Halčín - člen
Mgr. Martin Cífra - člen
Hájovský Peter - člen
<b>Dozorná rada</b>
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	31	3
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
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 1.1.2014 do 31.12.2014 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 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:	Trenčianske Teplice – 77 mesiacov, Púchov – 75 mesiacov,
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	Oceniiteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia					270		
prírastky		270					270
úbytky							

presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		270			0		270
<b>Oprávky</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky		28					28
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		28					28
<b>Opravné položky</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
<b>Zostatková hodnota</b>							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		242					242

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
<b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			892 456					168 650	1 062 439		2 123 545
prírastky			941 457	5 384	5 040			144 616			1 096 497
úbytky											
presuny									1 062 439		1062439
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 833 913	5 384	5 040			313 266	0		2 157 603
<b>Oprávky</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			7 437					7 013			14 450
prírastky			304 690	1 346	525			76 032			382 593
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			312 127	1 346	525			83 045			397 043

Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			885 019					161 637	1 062 439		2 109 094
Stav na konci bežného účtovného obdobia			1 521 786	4 038	4 515			230 221			1 760 559

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	842	748 208
Pohľadávky po lehote splatnosti		
<b>Pohľadávky krátkodobé spolu</b>	<b>842,00</b>	<b>748 208</b>



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.	4 194	2 183
poistné	3 573	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
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	1000				1 000
z toho: nadačné imanie v nadácií					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
<b>Fondy zo zisku</b>					

Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1 305	- 39 279			-40 584
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 39 279	- 44 718	- 39 279		-44 718
<b>Spolu</b>	<b>- 40 584</b>	<b>-83 997</b>	<b>- 39 279</b>		<b>-85 302</b>

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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	
<b>Účtovná strata</b>	<b>-39 279</b>

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	- 39 279
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	12 841	1 591		12 841
Rezerva na nevyfakt.služby	1 200	1 176	1 200		1 200
<b>Zákonné rezervy spolu</b>	<b>2 791</b>	<b>14 017</b>	<b>2 791</b>		<b>14 017</b>
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
<b>Ostatné rezervy spolu</b>					
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 791</b>	<b>14 017</b>	<b>2 791</b>		<b>14 017</b>

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	174 500	909 059
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>174 500</b>	<b>909 059</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>174 500</b>	<b>909 059</b>

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

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>92</b>	<b>0</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	1 206	92
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1 298	
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>0</b>	<b>92</b>

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					193 000	158 800
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
<b>Spolu</b>					<b>193 000</b>	<b>158 800</b>

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

<b>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	1 835 470	111 356	361 063	1 585 763
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane	0	4 107	4 107	0
Fakturovaná služba dopredu	8 765	322 800	299 347	32 218

#### **Čl. IV**

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

- (1) Prehľad tržieb za služieb hlavnej činnosti
- (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. 1,2,3.**

Výnosy v EUR	rok 2014	rok 2013
1. Tržby z poskytov. sociálnych služieb	311 986	10 479
2. Prijaté dary	1 960	2 800
3. Prijaté dotácie	592 481	27 545
SPOLU	906 427	40 824

(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 2014	rok 2013
Spotreba materiálu	93 870	11 770
Spotreba energie	31 261	3 828
Ostatné služby	131 964	28 884
Ostatné dane a poplatky	1 608	84
Iné ostatné náklady	4 642	618
SPOLU	263 345	45 184

**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	2 152	4 107
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	1 680
zistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
<b>Spolu</b>	<b>1 680</b>