

I. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Nadácia Linaje, Lipova 71, Dunajská Lužná

V zmysle Zápisnice zo zasadnutia správnych rady Nadácie zo dňa 14.8.2014 bola správnou radou schválená zmena názvu a sídla nadácie Nadácia Filantropia, Čajaková 18, Bratislava

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

BeeGees s.r.o, Čajakova 18, Bratislava

IČO: 359 665 30

Dátum zriadenia účtovnej jednotky: 21.5.2007

2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Štefan Pogány	správca nadácie	

Správna rada (zmena správnej rady v zmysle Rozhodnutia č. 3 Zápisnice zo zadadnutia správnej rady Nadácie):

- Ing. Olha Bušo
- Michaela Staňová
- Ing. Barbora Purok

3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

- Podpora vzdelávania, športu, zdravotníctva a sociálnych systémov a iných spoločenských systémov, projektov a podujatí s týmto súvisiacich vrátane podpory jednotlivým občanom s takýmto zameraním formou pomoci pri organizovaní a propagácii podujatí s týmto zameraním,
- podpora vydavateľskej, publikačnej a mediálnej činnosti aj za účelom rozvoja duchovných hodnôt
- podpora rozvoja a udržiavania a zachovania kultúrnych hodnôt a národného dedičstva
- spolupráca s tuzemskými ako aj zahraničnými partnermi vrátane jednotlivcov s rovnakým alebo obdobným účelom činností alebo zameraním

Špecifikácia činnosti

- dobudovanie sociálneho rezidenčného centra ôsmy svetadiel v obci Borová pri Trnave pre ľudí postihnutých autizmom
- pomoc obetiam domáceho násillia – týraným ženám a ich deťom
- pomoc a podpora detí a mládeže z detských domovov a krízových centier

Špecifikácia zdaňovanej činnosti

- predaj knihy 'Osmy svetadiel

- predaj služby - licenčné poplatky ku knihe Osmý svetadiel

4. Počet zamestnancov

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

5. Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky:

- bez náplne

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
nenastali		

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - bez náplne
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - bez náplne
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - bez náplne
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - bez náplne
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - bez náplne
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - bez náplne
- g) dlhodobý finančný majetok - bez náplne

h) zásoby obstarané kúpou - zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - bez náplne

j) zásoby obstarané iným spôsobom - bez náplne

k) pohľadávky - pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

l) krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou

m) časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

o) časové rozlíšenie na strane pasív - Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

p) deriváty- bez náplne

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - bez náplne

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku - bez náplne

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE V SÚVAHE

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

2. Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

Zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku - v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

- bez náplne.

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť

- pohľadávky z predaja tovaru 1741,70 €

- pohľadávky za fakturované licenčné poplatky 96,61 €

9. Prehľad opravných položiek k pohládkam

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	120,29	107,50
Pohľadávky po lehote splatnosti	1718,02	1 146,36
Pohľadávky spolu	1838,31	1 253,86

11. Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
- doména	65,47	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	6 638,78				6 638,78
z toho: nadačné imanie v nadácii	6 638,78				6 638,78
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	21 192,77	-12 896,29			8 296,48
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-12 896,29	-5 730,50	-12 896,29		-5 730,50
Spolu	14 935,26	-18 626,79	- 12 896,29		9 204,76

13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

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	
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	- 12 896,29
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	600,00	600,00	600,00		600,00
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	600,00	600,00	600,00		600,00

b) položky na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	4144,55	5623,75
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22264,11	1780,80
Krátkodobé záväzky spolu	26408,66	7404,55
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		

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

15. Významné položky výnosov budúcich období

- významné položky výnosov budúcich období sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období z toho:	115 498,80	
- projekt TT02512	58 096,56	
- projekt TT02517	57 402,24	

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT

1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb (licencie)	1846,87	810,69
Tržby za predaný tovar (kniha ôsmy svetadiel)	1210,00	6849,55

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary		
Prijaté príspevky od iných organizácií	36001,35	3000
Prijaté príspevky od fyzických osôb	90,00	
Prijaté príspevky z verejných zbierok		4153,57
Príspevky z podielu zaplatenej dane	18778,97	
Dotácie	21591,60	

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

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		0,98

Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poradenské a konzultačné činnosti	2900,00	7980,00
Koordinácia	36816,00	
Projekty	21591,60	
Režijné náklady		1544,00
Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	20508,28	14500,00
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	320,00	
Tvorba rezervy na audit	600,00	600,00

6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

- v bežnom účtovnom období prijala príspevky z podielu zaplatenej dane vo výške 18 778,97 €, ktorý bol v plnej výške použitý na dobudovanie sociálneho rezidenčného centra ôsmy svetadiel v obci Borová pri Trnave pre ľudí postihnutých autizmom

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	600,00
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	600,00

V. OPIS ÚDAJOV NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:

- bez náplne.

VI. ĎALŠIE INFORMÁCIE

- 1. Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky;**
- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.
- 2. Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia**
- v bežnom účtovnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovná jednotka neevidovala resp. neúčtovala.
- 3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**
- bez náplne.
- 4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky**
- bez náplne.
- 5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia**
- nenastali žiadne významné skutočnosti medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.