

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Indícia, n.o.

Sídlo: Karloveská 6C, 841 04 Bratislava

IČO: 45 736 286

DIČ: 2023310520

Dátum založenia: 1. 7. 2011

Dátum vzniku: 12. 7. 2011

Druh všeobecne prospešných služieb neziskovej organizácie:

Tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt.

- Organizovanie konferencií, seminárov, kurzov, školení, stretnutí, prezentácií, osvetových podujatí s cieľom zvýšenia vedomostnej úrovne a otvorene komunikovať so širokou verejnosťou,
- organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí,
- organizovanie súťaží, výstav, festivalov a výmenných pobytov

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.03.2015.

Ďalšie informácie:

Nezisková organizácia Indícia je zriadená v súlade so zákonom č. 213/1997 Z.z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov. Na Obvodnom úrade v Bratislave bola nezisková organizácia registrovaná dňa 12. Júla 2011 pod č. OVVS-19001/348/2011-NO.

Priemerný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	0
z toho počet vedúcich zamestnancov	0	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		3
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	3	3

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka neziskovej spoločnosti k 31. Decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01.januára 2015 do 31.decembra 2015.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Nezisková organizácia vedie podvojné účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. Zb. o účtovníctve v platnom znení. Organizácia vedie podvojné účtovníctvo podľa Opatrenia MF SR č. 24342/2007-74 v platnom znení, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnovy pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené za účelom podnikania.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Počas účtovného obdobia nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

Dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou. Pri obstaraní sa určí predpokladaná doba používania majetku a na základe nej aj doba odpisovania. Finančný majetok, pohľadávky a záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou.

Odpisový plán dlhodobého majetku vychádza z predpokladanej doby používania majetku. Použili sa rovnomerné odpisy.

Na obstaranie majetku nebola účtovnej jednotke poskytnutá žiadna dotácia zo štátneho rozpočtu ani miestnych rozpočtov.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, poistne..)

Pohľadávky, záväzky a časové rozlíšenie boli ocenené menovitou hodnotou.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**a) Dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok má účtovná jednotka v zostatkovej hodnote 0 tis. €. V nasledovných tabuľkách je prehľad o pohybe dlhodobého majetku, oprávok a zostatkovej hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený.

b) Zásoby

Zásoby tovaru eviduje účtovná jednotka v hodnote 2 511,87 € a zásoby vlastných výrobkov v hodnote 42 090,48 €.

c) Pohľadávky

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	839,70	0	0	0	-7
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	6500,00	0	0	0	7000
Pohľadávky spolu	7339,70	0	0	0	6993

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	7000		7000
Dlhodobé pohľadávky spolu	7000		7000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		-7	-7
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu		-7	-7

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	-7	839,70
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	-7	839,70
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7000	6500,00

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	7000	6500

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	247,13	171,41
Ceniny	190,80	115,50
Bežné bankové účty	717,69	860,78
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1155,62	1147,73

f) Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Domény	0	0
Náklady budúcich období spolu (381)	0	0
		0
Príjmy budúcich období spolu (385)	0	0
Spolu	0	0

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9264,23
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	9264,23
Iné	

b) Sociálny fond

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	127,59	139,01
Tvorba na ťarchu nákladov	26,31	42,08
Tvorba zo zisku		0
Čerpanie sociálneho fondu spolu	55,58	53,50
Tvorba sociálneho fondu spolu	26,31	42,08
Konečný zostatok sociálneho fondu	98,32	127,59

c) Záväzky

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	31038,95	14614,02
Krátkodobé záväzky spolu	31038,95	14614,02
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	98,32	127,59
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	98,32	127,59

d) Rezervy

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie					
Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	2986,89				1090,16
Na nevyčerpanú dovolenku	436,89	435,16	436,89		435,16
Na uplatnenie zľavových kuponov	2550	400	2 295		655

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3095,74	395,74	1218,36		2986,89
Na nevyčerpanú dovolenku	395,74	436,89	395,74		436,89
Na uplatnenie zľavových kuponov	2700	1150	1300		2550

e) Časové rozlíšenie na strane pasív

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	860	
Dodávatelia	860	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4109,44	
Vydane faktúry	3220	
Nepoužitie 2% dane 2015	889,44	

H. Informácie o výnosoch

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	181 077,49	132 903,57
Tržby za vlastné výrobky	23 172,30	2 348,20

Tržby z predaja služieb	370	7 384
Tržby za predaný tovar	24 354,80	25 204,71
Zmena stavu zásob výrobkov	23 966,78	18317,58
Prijaté dary	0	12,18
Osobitné výnosy z projektov	79 933,49	69 837,96
Iné ostatné výnosy	0	0
Prijaté príspevky od iných organizácií	29 228,12	24 914,08
Prijaté príspevky od fyzických osôb	52	2002
Príspevky z podielu zaplatenej dane		332,65
Finančné výnosy, z toho:	60,86	45,49
Úroky	0,35	1,18
Kurzové zisky	60,51	44,31

I. Informácie o nákladoch

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	36 662,28	27 440,24
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Prenájom kancelárie	2419,20	2419,20
Tel. poplatky + internet	81,25	36,37
Účtovníctvo + právne služby	3 000	941,42
Domény	333,98	555,66
Poštovné	126,90	811,73
Iné služby	2567,53	259,45
Náklady na učebnicu	16 941,94	594,07
Podnikateľská činnosť	6191,48	19 400,89

Odborné práce na podujatí	2 000	300
Autorský honorár	2700	1871,45
Iné	300	250
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	133 761,45	113 694,2
Spotreba materiálu	22 794,29	11 466,57
Predaný tovar	16 164,28	15 724,31
Cestovné	0	465,70
Reprezentačné	0	30,91
Mzdové náklady, soc. a zdrav. poistenie	18 165,69	11 739,52
Osobitné náklady na projekty, dary	76 313,02	73 707,04
Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	0	0
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	0	0
Iné ostatné náklady	324,17	187,57
Finančné náklady, z toho:	497,17	372,58
Ostatné dane a poplatky	21,50	4,50
Kurzové straty	475,67	368,08

J. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nevedie žiadne údaje na podsúvahových účtoch. Nevlastní prenajatý majetok, nemá majetok v úschove, odpísané pohľadávky ani iné ďalšie položky, ktoré sa vedú na podsúvahových účtoch.

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nie je si vedomá žiadnych budúcich možných peňažných záväzkov ani budúcich možných nepeňažných záväzkov, ktoré sa nevykazujú v súvahe. Taktiež nemá iné významné položky ostatných finančných práv ani finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

V správe ani vo vlastníctve nemá žiadne nehnuteľné kultúrne pamiatky.

L. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania alebo výsledku hospodárenia účtovnej jednotky ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

M. Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka nezostavila prehľad peňažných tokov.

P. Informácie o vlastnom imaní

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100				100
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	9264,23		-4027,53		5 236,70
Neuhradená strata minulých rokov	-4027,53		-4027,53		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		10 217,40			10 217,40
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie		100			100
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3050,83	-976,70			-4027,53
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					