

**Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

za rok 2015

ÚEUV PLUS, n.o.

Obchodná 64

816 11 B r a t i s l a v a

IČO: 36 077 411

**vykonanej spoločnosťou
Audítorská spoločnosť s.r.o.
Topoľčany**

O B S A H

- 1 Správa audítora o overení súladu
- 2 Výročná správa

SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
V ZMYSLE ZÁKONA Č. 540/2007 Z.Z. 23 ODSEK 5 ZAKLADATEĽOM
NEZISKOVEJ ORGANIZÁCIE, ÚEUV PLUS, n.o., Obchodná 64, 816 11 Bratislava

1. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie ÚEUV PLUS n.o., so sídlom Obchodná 64, 816 11 Bratislava (ďalej len organizácia) k 31. decembru 2015 uvedenú v tejto výročnej správe, ku ktorej sme dňa 30. 3. 2016 vydali správu audítora v nasledovnom znení:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie ÚEUV PLUS, n.o., so sídlom Obchodná 64, 816 11 Bratislava za rok 2015, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad 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 na 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 stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj 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 ÚĽUV PLUS, n.o., Obchodná 64, 816 11 Bratislava k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

v Topoľčanoch, dňa 30. 03.2016

Audítorská spoločnosť s.r.o.

Jaselská 2206/10

955 01 Topoľčany

Obchodný register OS Nitra, odd.: Sro, vložka č.: 19450/N

licencia SKAU č. 000311



Ing. Goga Boris
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 780

- Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie organizácie. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou. Overenie sme vykonali s súladom s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy považujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovania poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú uvedené účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

V Topoľčanoch, dňa 6. apríla 2016

Audítorská spoločnosť s.r.o.

Jaselská 2206/10

955 01 Topoľčany

Obchodný register OS Nitra, odd.: Sro, vložka č.: 19450/N

licencia SKAU č. 000311



Ing. Goga Boris
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 780



ÚĽUV PLUS, n.o.

**Výročná správa neziskovej organizácie ÚĽUV PLUS, n.o.
za rok 2015**



ÚEUV PLUS, n.o.

Obsah:

- 1) Úvod
- 2) Prehľad činností vykonávaných v roku 2015
- 3) Ročná účtovná závierka
- 4) Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke
- 5) Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch, nákladoch a výnosoch
- 6) Prehľad rozsahu príjmov, výnosov v členení podľa zdrojov
- 7) Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie
- 8) Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie v roku 2015
- 9) Ďalšie údaje určené správnou radou
- 10) Vyjadrenie revízora



ÚĽUV PLUS, n.o.

1. Úvod

Základné údaje o spoločnosti :

Názov a sídlo neziskovej organizácie:

ÚĽUV PLUS, n. o.,

Obchodná 64, 816 11 Bratislava

Dátum založenia: 23.10.2003

Registračné číslo : OVVS-810/108/2003- NO

Druh všeobecne prospešných služieb : **tvorba, rozvoj, ochrana, obnova, prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt** a to najmä ::

- ochrana kultúrneho dedičstva v najširšom slova zmysle
- služby v oblasti zabezpečenia výroby a odbytu pre zachovanie kultúrneho dedičstva v hmotnej a nehmotnej podobe
- služby v oblasti rozvoja umeleckých remesiel a ľudovej umeleckej tvorby formou kurzov, školení a seminárov s cieľom zabezpečiť rozvoj umeleckých remesiel a ľudovej umeleckej tvorby v jednotlivých regiónoch
- ďalšie služby najmä propagačná činnosť, reprografické, foto, videoslužby, svýstavná činnosť, sprostredkovateľská činnosť v danej oblasti

Správna rada neziskovej organizácie prerokovala a jednohlasne schválila dňa 31.3.2016 predloženú výročnú správu za rok 2015.

2. Prehľad činností vykonávaných v roku 2015

Neštátna nezisková organizácia ÚĽUV PLUS n.o. už dvanástym rokom poskytuje v zmysle svojho štatútu všeobecne prospešné služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie kultúrnych hodnôt v súlade so zákonom Slovenskej národnej rady č. 4/1958 Zb. o ľudovej umeleckej výrobe a umeleckých remeslách, najmä v oblasti zabezpečenia výroby, odbytu a propagácie ľudovoumeleckých výrobkov.

ÚĽUV PLUS n.o. v súlade s inominátnou zmluvou používa obchodnú značku ÚĽUV. Vlastníkom značky je Ústredie ľudovej umeleckej výroby v Bratislave, štátna príspevková organizácia ktorej zriaďovateľom je Ministerstvo kultúry SR.

ÚĽUV PLUS n. o. v Bratislave využíva vlastný systém zabezpečovania odbytu ľudových umeleckých výrobkov a svoju činnosť zabezpečuje bez akýchkoľvek finančných zdrojov poskytovaných zo štátneho rozpočtu, grantových schém, alebo fondov EÚ.

V priebehu roku 2015 sa nezisková organizácia sústredila výlučne na zabezpečovanie odbytu ľudových umeleckých výrobkov v zostávajúcich posledných dvoch Galériách a Predajniach (GaP) v Bratislave. V organizácii sa zastabilizoval proces vnútrofirmernej reštrukturalizácie, nastavovania a následného uplatňovania novej organizácie práce. Táto je charakteristická predovšetkým udrzaním zoštíhlenej organizačnej štruktúry s cieľom minimalizácie fixných nákladov spoločnosti, ďalej zjednotením miezd vyplácaných všetkým zamestnancom neziskovej organizácie na úrovni minimálnej mzdy a s tým súvisiacu redukciu mzdových nákladov, prehodnotením a prerozdelením kompetencií jednotlivých zamestnancov a s tým súvisiacim zvýšením autonómie a posilnením právomocí vedúcich pracovníkov individuálnych prevádzok.

Zároveň sa nám v organizácii podarilo zoptimalizovať vlastné skladové kapacity tak, že sme výrazne obmedzili objem tovaru viazaného v zásobách na Centrálnom sklade a systém zásobovania upravili smerom k just-in-time metóde. Organizácia týmto krokom zredukovala



ÚĽUV PLUS, n.o.

rozsah skladovo-administratívnych priestorov, ktoré využívala v Stupave, čo viedlo k úspore na fixných nákladoch. Redukcia fixných nákladov organizácie prebiehala aj pri optimalizácii viacerých zmluvných dodávateľských vzťahoch.

Záver roka 2015 sa niesol v znamení postupného ukočenia prevádzky predposlednej a najväčšej GaP na Obchodnej ulici počas mesiacov September až December 2015. Plánované rekonštrukčné a udržiavacie práce a pravdepodobné sankcie s ich možného zmarenia nakoniec vyústili k dohode medzi neziskovou organizáciou a ÚĽUV o ukončení užívania a odovzdaní nebytových priestorov na Obchodnej ulici. Dňa 4.1.2016 boli priestory Galérie a Predajne ÚĽUV PLUS na Obchodnej ulici prebraté Ústredím ľudovej umeleckej výroby.

V roku 2015 sme evidovali 760 spolupracujúcich ľudových výrobcov pre ktorých sme zabezpečovali odbyt ľudových umeleckých výrobkov. Okrem týchto sme spolupracovali s jednotlivcami, pre ktorých sme sprostredkovali predaj zberateľských predmetov ľudových remesiel a súčiastok tradičného odevu. Ku koncu roku 2015 sme odbyt ľudových umeleckých výrobkov, v súlade so zákonom Slovenskej národnej rady č. 4/1958 Zb. o ľudovej umeleckej výrobe a umeleckých remeslách, zabezpečovali prostredníctvom Galérie a Predajne ÚĽUV PLUS na Obchodnej ulici 64 v Bratislave, Galérie a Predajne ÚĽUV PLUS na Hlavnom námestí v Bratislave. Počnúc začiatkom roku 2016 nezisková organizácia zabezpečuje svoju činnosť iba v jednej Galérii a Predajni na Hlavnom námestí v Bratislave.

3. Ročná účtovná závierka

Účtovná závierka ako riadna individuálna účtovná závierka bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a príslušných postupov účtovania.

Účtovnú závierku tvoria výkazy v prílohe Výročnej správy :

- Súvaha k 31.12.2015
- Výkaz ziskov a strát k 31.12.2015
- Poznámky k 31.12.2015
- Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2015

Účtovná závierka je pravdivým obrazom o hospodárení neziskovej organizácie v roku 2015 a potvrdzuje, že ÚĽUV PLUS, n.o. zabezpečovala v hodnotenom roku len všeobecne prospešné služby v súlade s rozhodnutím Krajského úradu v Bratislave a v súlade so Štatútom neziskovej organizácie.

Nezisková organizácia uplatňovala účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s príslušnými postupmi účtovania, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa viedlo v peňažných jednotkách európskej meny, t. j. v eurách.

4. Výrok audítora k ročnej účtovnej závierke

Ročná účtovná závierka bola overená nezávislým audítorom so stanoviskom že účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie ÚĽUV PLUS, n.o., Obchodná 64, 816 11 Bratislava k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Výrok audítora sa nachádza v prílohe k tejto správe.



ÚLUV PLUS, n.o.

5. Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch, nákladoch a výnosoch

5.1. Celkové výnosy dosiahli úroveň 191 176 Eur v nasledovnej štruktúre :

Položka	2014	2015
Tržby za predaný tovar	223 899	186 950
Tržby z predaja hmotného majetku	0	0
Aktivácia vlastného tovaru	0	0
Príspevok 2 % podielu zaplatenej dane	0	0
Ostatné výnosy	71	4 226
Celkové výnosy	223 970	191 176

Výnosy organizácie tvorili iba výnosy z vlastnej činnosti. Organizácia v roku 2014 neprijala žiadne dary a príspevky.

5.2. Celkové náklady dosiahli úroveň 170 809 Eur v nasledovnej štruktúre :

Položka	2014	2015
Spotreba materiálu	8 432	7 320
Spotreba energie	1 529	1 658
Náklady na predaný tovar	105 066	88 331
Ostatné služby	37 169	22 845
Mzdové náklady	35 519	32 377
Zákonné sociálne poistenie	12 186	11 071
Ostatné náklady	7 241	6 995
Dane a poplatky	154	212
Odpisy	0	0
Celkové náklady	207 296	170 809

Priame náklady na predaný tovar t.j. tovar vykúpený od výrobcov ľudovomeleckej výroby boli výške 88 331 €. Zostávajúce náklady vo výške 82 478 € sú nákladmi súvisiacimi so službami v oblasti zabezpečenia výroby a odbytu pre zachovanie kultúrneho dedičstva v hmotnej a nehmotnej podobe.

5.3. Výsledok hospodárenia

	2014	2015
Výsledok hospodárenia (zisk)	16 674	20 367

Stav peňažných prostriedkov k 1.1.2015 (totožný so stavom k 31.12.2014) resp. k 31.12.2015 je uvedený v bode 7.1. Finančný majetok organizácie.

6. Prehľad rozsahu príjmov, výnosov v členení podľa zdrojov

Výnosy organizácie tvorili výnosy z vlastnej činnosti. Organizácia v roku 2015 neprijala žiadne dary a príspevky.

Tabuľka Prehľad o daroch, príspevkoch a príjmoch za rok 2015 tvorí prílohu Výročnej správy.

7. Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie



ÚEUV PLUS, n.o.

Stav aktív a pasív k 31.12. 2015 predstavuje sumu 57 009 €.

7.1. Aktíva

	2014	2015
Stav aktív k 31.12.	55 607	57 009
Neobežný majetok	0	0
Obežný majetok	55 419	56 859
Časové rozlíšenie	188	150

Neobežný majetok predstavuje sumu 37 191 Eur . Oprávky k tomuto dlhodobému hmotnému majetku dosiahli celkovú sumu 37 191 Eur.

Na obstaranie dlhodobého majetku neboli neziskovej organizácií poskytnuté žiadne dotácie ani granty.

Obežný majetok na konci účtovného obdobia predstavuje čiastku vo výške 56 859 Eur. Z toho najväčšiu časť zahŕňajú zásoby a finančný majetok. Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2015 nezisková organizácia neevidovala. Iné pohľadávky evidovala v sume 46 € (preplatok na poistení).

Zásoby

Organizácia vykazuje v obežnom majetku zásoby tovaru v sume 5 038 Eur. Zásoby sa účtujú v súlade s účtovnými postupmi a metódami spôsobom A. Stav zásob a ich zmena sa sleduje podľa jednotlivých stredísk. Okrem toho organizácia na podsúvahových účtoch vedie komisionálny tovar v sume 111 314 €. Komisionálny tovar nie je majetkom ULUVu PLUS, n.o. Tento tovar bol prevzatý na podsúvahovú evidenciu jednotlivých stredísk na Záklađe zmluvy o obstaraní predaja vecí a ULUV PLUS, n. o. tovar predáva ako komisionálny tovar.

Zásoby k 31.12.	2014	2015
Tovar vlastný (účet 132)	9 971	5 038
Tovar na komisionálny predaj (podsúvahové účty)	127 051	111 314

Finančný majetok

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Peňažné prostriedky	k 31.12.2014	k 31.12.2015
Pokladňa	581	5 003
Ceniny	0	0
Bankové účty bežné	44 599	46 772
Spolu	45 180	51 775

Nezisková organizácia nerealizovala žiadne dlhodobé finančné investície.

7.2. Pasíva

	2014	2015
Stav pasív k 31.12.	55 607	57 009
Vlastné zdroje krytia majetku	-47 979	-27 612
Cudzie zdroje	103 586	84 621

Vlastné zdroje krytia stálych a obežných aktív predstavujú ku koncu účtovného obdobia čiastku – 27 612 Eur. Základné imanie ostalo v nezmenenej výške 66,387 Eur. Výsledkom hospodárenia k 31.12.2015 bol zisk vo výške 20 367 Eur. Nevysporiadaná strata z výsledku hospodárenia minulých rokov dosahuje výšku – 48 045 Eur.



ÚĽUV PLUS, n.o.

Cudzie zdroje krytia majetku dosiahli výšku 84 621 Eur, z toho

- rezervy 3 126 Eur
- záväzky 81 360 Eur
- sociálny fond 135 Eur

Organizácia vytvorila zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia v sume 2 488 Eur, rezervu na inventúrne rozdiely v komisionálnom tovare v sume 37 Eur a rezervu na ukončenie auditu v sume 600 Eur.

Záväzky vykazuje organizácia v nasledovnej štruktúre :

Záväzky k 31.12.2015	Celkom v Eur
Krátkodobé záväzky	81 360
Záväzky z obchodného styku	65 763
Nevyfakturované dodávky	12 871
Záväzky voči zamestnancom	1 699
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	893
Daňové záväzky a dotácie	62
Ostatné záväzky	72
Dlhodobé záväzky	135
Záväzky zo sociálneho fondu	135
Spolu k 31. decembru 2015	81 495

Iné aktíva a iné pasíva

ÚĽUV PLUS, n.o. je právnická osoba založená podľa zákona č.213/1997 Z.z. v znení zákona č.35/2002 Z.z., ktorá poskytuje všeobecne prospešné služby za vopred určených a pre všetkých používateľov rovnakých podmienok a ktorej zisk sa nesmie použiť v prospech zakladateľov, členov orgánov ani jej zamestnancov, ale sa musí použiť v celom rozsahu na zabezpečenie všeobecne prospešných služieb.

8. Zmeny a zloženie orgánov neziskovej organizácie

Orgánmi spoločnosti sú riaditeľ, správna rada a revízor.
Počas roka neprišlo k zmene v zložení Správnej rady .
Zloženie orgánov neziskovej organizácie k 31.12.2015 :

Správna rada : Ing.Milan Beljak, predseda SR
 Mgr. Barbora Beljaková, člen SR
 Ing. Eva Beljaková, člen SR
Revízor : Veronika Del Colle
Riaditeľ : Ing. Peter Beljak

9. Ďalšie údaje určené správnou radou

Správna rada neurčila žiadne ďalšie údaje na zverejnenie vo výročnej správe.



ÚLUV PLUS, n.o.

10. Vyjadrenie revízora

Revízor preskúmal hospodárenie neziskovej organizácie a nemá pripomienky.

V Bratislave 31.3.2015

Vypracoval : Ing. Peter Beljak , riaditeľ

Za Správnu radu : Ing. Milan Beljak, predseda

Revízor : Veronika Del Colle

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 3 0 2 1 9 5 IČO 3 6 0 7 7 4 1 1 SID SK NACE 9 0 0 3 0	Účtovná závierka X riadna X zostavená mimoriadna schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

Ú Ľ U V P L U S , n . o . ,

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

O b c h o d n á 6 4

PSČ

Obec

8 1 6 1 1 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 9 1 1 / 7 2 6 4 9 2

0

/

E-mailová adresa

g a b r i e l o v a @ d c i g r o u p . s k

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 1 6

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Schválená dňa:

. . 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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			
			37 191	37 191		
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	012-(072+091 AÚ)	003				
Softvér	013-(073+091 AÚ)	004				
Ocenené práva	014-(074+091 AÚ)	005				
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	(018+019)-(078+079+091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	(041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	(051-095 AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok	r.010 až r.020	009	37 191	37 191		
Pozemky	(031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
Stavby	021-(081+092 AÚ)	012				
Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	37 191	37 191		
Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov	025-(085+092 AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá	026-(086+092 AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok	028-(088+092 AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029-(089+092 AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	(042-094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	(052-095 AÚ)	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				

Strana aktív		č. r.	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			
1.	Zásoby	r.031 až r.036	030			
	Materiál	(112+119)-191	031			
	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	(121+122)-(192+193)	032			
	Výrobky	(123-194)	033			
	Zvieratá	(124-195)	034			
	Tovar	(132+139)-196	035	5 038	5 038	9 971
	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby	(314 AÚ-391 AÚ)	036			
2.	Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037	46	46	
	Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038			
	Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	039			
	Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	040			
	Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	041	46	46	
3.	Krátkodobé pohľadávky	r.043 až r.050	042			268
	Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043			268
	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	x		
	Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	048			
	Spojovací účet pri združení	(396-391 AÚ)	049			
	Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	050			
4.	Finančné účty	r.052 až r.056	051	51 775	51 775	45 180
	Pokladnica	(211+213)	052	5 003	5 003	581
	Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	46 772	46 772	44 599
	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	(221 AÚ)	054			
	Krátkodobý finančný majetok	(251+253+255+256+257)-291 AÚ	055			
	Obstaranie krátkodobého finančného majetku	(259-291 AÚ)	056			
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.058 a r.059	057	150	150	188
1.	Náklady budúcich období	(381)	058	150	150	188
	Príjmy budúcich období	(385)	059			
MAJETOK SPOLU		r.001+r.029+r.057	060	94 200	37 191	57 009
						55 607

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	-27 612
1.	Imanie a peňažné fondy	r.063 až r.067	062	66
	Základné imanie	(411)	063	66
	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	-48 045
4.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073	20 367
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	84 621
1.	Rezervy	r.076 až r.078	075	3 126
	Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076	
	Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077	
	Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	3 126
2.	Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	135
	Záväzky zo sociálneho fondu	(472)	080	135
	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	81 360
	Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	78 634
	Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	1 699
	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	893
	Daňové záväzky	(341 až 345)	091	62
	Záväzky z dôvodu finan. 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	72
4.	Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 až r.100	097	
	Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098	
	Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099	
	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100	
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	101	
1.	Výdavky budúcich období	(383)	102	
	Výnosy budúcich období	(384)	103	
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	57 009

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	7 320		7 320	8 432
502	Spotreba energie	02	1 658		1 658	1 529
504	Predaný tovar	03	88 331		88 331	105 066
511	Opravy a udržiavanie	04	2 400		2 400	1 392
512	Cestovné	05	295		295	1 803
513	Náklady na reprezentáciu	06	107		107	86
518	Ostatné služby	07	20 043		20 043	33 888
521	Mzdové náklady	08	32 377		32 377	35 519
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	11 071		11 071	12 186
525	Ostatné sociálne poistenie	10	142		142	207
527	Zákonné sociálne náklady	11	2 815		2 815	2 598
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	212		212	154
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				1
545	Kurzové straty	20	1		1	
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				9
549	Iné ostatné náklady	24	4 037		4 037	4 426
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				
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	170 809	170 809	207 296

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				
604	Tržby za predaný tovar	41	186 950		186 950	223 899
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	3		3	3
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	4 223		4 223	68
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu		r.39 až r.73	74	191 176	191 176	223 970
Výsledok hospodárenia pred zdanením		r.74 - r.38	75	20 367	20 367	16 674
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení		(r.75 - (r.76 + r.77))(+/-)	78	20 367	20 367	16 674

POZNÁMKY
K 31.12.2015

Nezisková organizácia : ÚĽUV PLUS, n. o.,

Sídlo: Obchodná 64, 816 11 Bratislava

IČO: 36 077 411

Dátum založenia: 10. október 2003

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Základné údaje o spoločnosti

Názov a sídlo neziskovej organizácie:
ÚĽUV PLUS, n. o.,
Obchodná 64, 816 11 Bratislava
Dátum založenia: 23.10.2003

2. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za neziskovú organizáciu ÚĽUV PLUS, n. o., (ďalej len nezisková organizácia). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a príslušných postupov účtovania.

Zloženie orgánov neziskovej organizácie k 31.12.2015:

Správna rada : Ing. Milan Beljak, predseda SR
Mgr. Barbora Spanitzová/Beljaková, člen SR
Ing. Eva Beljaková, člen SR
Revízor : Veronika Del Colle
Riaditeľ : Ing. Peter Beljak

- 3.** ÚĽUV PLUS, n.o. poskytuje všeobecne prospešné služby najmä v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie kultúrnych hodnôt v súlade so zákonom Slovenskej národnej rady č. 4/1958 Zb. o ľudovej umeleckej výrobe a umeleckých remeslách.

V rámci svojej činnosti poskytuje najmä tieto všeobecne prospešné služby:

- služby v oblasti zabezpečenia výroby a odbytu pre zachovanie kultúrneho dedičstva v hmotnej a nehmotnej podobe
 - výstavná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v danej oblasti

4. Zamestnanci

	bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
Priemerný počet zamestnancov	6	5
Z toho riadiaci zamestnanci	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných Účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov ktorí vykonávali Dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú Jednotku počas účtovného obdobia	0	0

ÚĽUV PLUS, n.o. popri zamestnancoch v trvalom pracovnom pomere zamestnával pri zabezpečovaní svojej činnosti aj 8 zamestnancov, s ktorými mal uzatvorené dohody o pracovnej činnosti resp. dohody o brigádnickej práci študenta

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Nezisková organizácia uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s príslušnými postupmi účtovania, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách európskej meny t. j. v eurách.

1. Účtovná závierka **za rok 2015** bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

1. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
- b) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou,
- d) zásoby obstarané vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi
- e) zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- f) pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,
- g) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
- h) záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- i) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,

2. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Nezisková organizácia účtuje o účtovných odpisoch, to znamená rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku podľa zaradenia do príslušnej odpisovej skupiny a doby odpisovania, počnúc mesiacom obstarania dlhodobého majetku.

Odpisová skupina	Doba odpisovania
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

Na obstaranie dlhodobého majetku neboli neziskovej organizácií poskytnuté žiadne dotácie ani granty.

Nehmotný majetok nezisková organizácia v účtovnom roku 2015 neobstarala žiaden.
Hmotný majetok nezisková organizácia v účtovnom roku 2015 neobstarala žiaden.

3. Prepočet údajov v cudzích menách na európsku menu (eurá)

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá menu kurzom určeným v kurzovom lístku NBS ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia.

III. **INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŔŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE V SÚVAHE**

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

	<i>Softvér</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Celkom</i>
Obstarávacia cena				
K 1. januáru 2015	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-
Oprávky				
K 1. januáru 2015	-	-	-	-
Ročný odpis	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 1. januáru 2015	-	-	-	-
Opravná položka				
K 1. januáru 2015	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
K 1. januáru 2015	-	-	-	-
Zostatková hodnota				
K 1. januáru 2015	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-

ÚĽUV PLUS, ÚĽUV PLUS, n. o.,
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2015
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

	Pozemky	Stavby	Stroje, prístroje a zariadenia	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Obstarávacia cena							
K 1. januáru 2015	-	-	37 191	-	-	-	37 191
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	37 191	-	-	-	37 191
Oprávky							
K 1. januáru 2015	-	-	37 191	-	-	-	37 191
Ročný odpis	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	37 191	-	-	-	37 191
Opravná položka							
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-

2. Zásoby

Spoločnosť vykazuje v obežnom majetku zásoby tovaru v sume 9.970,99 Eur. Zásoby sa účtujú v súlade s účtovnými postupmi a metódami spôsobom A. Stav zásob a ich zmena sa sleduje podľa jednotlivých stredísk. Okrem toho spoločnosť na podsúvahových účtoch vedie komisionálny tovar v sume 127.051,14 Eur. Komisionálny tovar nie je majetkom ULUVu PLUS, n.o. Tento tovar bol prevzatý na podsúvahovú evidenciu jednotlivých stredísk na Základe zmluvy o obstaraní predaja vecí a ULUV PLUS, n.o. tovar predáva ako komisionálny tovar.

Položka	2014	2015
Tovar vlastný (účet 132)	9 971 €	5 037 €
Tovar v komisionálnom predaji (podsúvahový účet 771)	127 051 €	111 314 €

3. Krátkodobý finančný majetok

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2014	2015
Peňažné prostriedky		
Pokladňa + ceniny	581€	5 003 €
Bankové účty bežné	44 659 €	46 792 €
Peniaze na ceste	-60 €	- 20 €
Spolu	45 154 €	51 775 €

Nezisková organizácia nerealizovala žiadne dlhodobé finančné investície.

4. Pohľadávky

K 31.12.2015 evidovala nezisková organizácia združenie pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti v nasledovnej štruktúre :

- Pohľadávky z obchodného styku (odberatelia tuzemský) : 0 Eur
- iné pohľadávky 46 € (preplatok na poistení)

5. Vlastné zdroje krytia majetku

Základné imanie ostalo v nezmenenej výške 66,387 €.

Výsledok hospodárenia k 31.12.2015 predstavuje zisk v sume 20 367,48 €,

Nevysporiadaný hospodársky výsledok z minulých rokov je strata vo výške - 48 045,76 €.

ÚĽUV PLUS, n. o.,
Poznámky k účtovným výkazom
k 31. decembru 2015
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5.1. Rezervy

Nezisková organizácia tvorí zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia v nasledovnej výške

Druh rezevy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých rezerv	3 070€				3 070€
Jednotlivé druhy dlhodobých rezerv	0				0
Rezerva na audit	600 €	600 €	600 €		600 €
Nevyčerpané dovolenky	2 322 €	2 488 €		2 322 €	2 488 €
Ostatné	148 €	37 €		148 €	37 €

6. Záväzky

6.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti:

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní	nad 360 dní po lehote	
Záväzky z obchodného styku (321)	10 379	1 310	523	12 212
Nevyfakturované dodávky (326)	12 871	-	-	12 871
Ostatné záväzky (325)	57	1 129	52 365	53 551
Záväzky voči ovládanej a ovládajúcej osobe	-	-	-	-
Záväzky z obchodného styku (324)	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé záväzky	-	-	72	72
(Ostatné záväzky:		-		
Záväzky z nájmu	-	-	-	-
Dlhodobé záväzky	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	-	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom (331+333)	1 699	-	-	1 699
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	893	-	-	893
Daňové záväzky a dotácie	62	-	-	62
Spolu k 31. decembru 2014	25 961	2 439	52 959	81 360

7. Sociálny fond

Za rok 2015 má Sociálny fond stav 135,00 Eur . Bol tvorený z miezd vo výške 1 % . Prostriedky zo sociálneho fondu boli použité na dotáciu na stravné lístky.

IV. **INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ ÚDAJE VO VÝKAZE ZISKOV A NÁKLADY NA ČINNOSŤ**

1.1. Výrobná spotreba

Položka	2014	2015
Spotreba materiálu	8 432	7 320
Náklady na predaný tovar	105 066	88 331
Spotreba energie	1 528	1 658
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Služby,	37 170	22 846
z toho:		
Opravy a údržba	1 392	2 400
Cestovné	1 803	296
Náklady na reprezentáciu	86	107
Ostatné služby	33 889	20 043

Náklady na audit boli vo výške 600 Eur.

1.2. Ostatné náklady

Položka	2014	2015
Ostatné náklady	4 426	4 037
-	-	-
-	-	-
Dane a poplatky	154	2 12
Ostatné pokuty a penále	-	-
Kurzové straty	-	-
Úroky	-	-
Odpisy	-	-
dlhodobého nehmotného majetku	-	-
dlhodobého hmotného majetku	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	-	-
dlhodobý nehmotný majetok	-	-
dlhodobý hmotný majetok	-	-
Materiál	-	-
Ostatné náklady – poskytnuté príspevky	-	-
Daň z príjmov – zrážka dane z úroku	-	-

9. Časové rozlíšenie

Nezisková organizácia eviduje na účte 381 – časové rozlíšenie :

Sumu tvorí časové rozlíšenie povinného zmluvného poistenia.
 Za rok 2015 účet 381 = 150 €

10. Výnosy – Tržby za predaný tovar

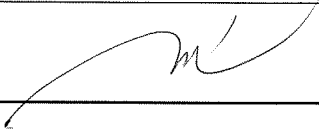
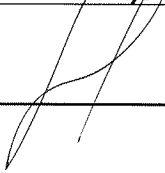
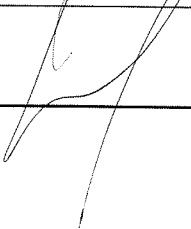
Tržby za predaný tovar dosiahli sumu **186 950,30 €** .

11. Výnosy – Príjem 2% z daní

Nezisková organizácia v roku 2015 neprijala 2%

V. **DAŇ Z PRÍJMOV**

Podľa ust. § 12 a ust. § 13 zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov je spoločnosť daňovníkom, ktorého nezisková činnosť vyplýva z osobitného predpisu, na základe ktorého vzniklo. Príjmy z tejto neziskovej činnosti sú oslobodené od dane z príjmov.

Zostavené dňa:	Podpisový záznam členov prezídia účtovnej jednotky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
14.03.2016			
Schválené dňa:			