

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

Ing. Blažena Sebenská

Trvalý pobyt alebo sídlo: Lesná ul. 3482/48, 945 01 Komárno

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 28.09.2011

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Blažena Sebenská	riaditeľ	
Vojtech Forró, Zuzana Forróová, Ing. Marta Holczheiová	správna rada	
Monika Kuchtová, Bc. Ildikó Kukoda, Ing. Alexandra Gurányi Erős	dozorná rada	

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

- podpora vytvárania cezhraničných podnikateľských partnerstiev a sietí, zlepšenia toku podnikateľských informácií
- poradenská, sprostredkovateľská, reklamná a konzultačná činnosť
- organizačná činnosť
- služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti, poskytovanie informácií ohľadom zamestnanosti
- poradenská činnosť v oblasti vypracovania podnikateľských projektov a ich ekonomického zabezpečenia z domácich fondov a z fondov Európskej únie
- poskytovanie centrálnych služieb v oblasti ekonomickej a personálnej agendy, kancelárskymi službami, marketingu a propagácie, konferenčného servisu ako aj vzdelávacími programami zameranými na podnikanie
- poskytovanie služieb v oblasti komunikácie, informatizácie a internetu, v oblasti dodávok energií a technickej údržby zariadení
- zlepšenie komunikačných tokov, rozvíjanie spoločného obsahu, zabezpečenie dvojjazyčných zdrojov informácií a podpora vzájomného porozumenia komunít
- podpora aktivít pri príprave plánov, štúdií a organizovaní školení

4. Počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	2,17	3
z toho počet vedúcich zamestnancov		
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒

áno

☐

Nie

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

4 5 7 3 6 8 0 4

/SID

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									62306	0	62306
Stav na konci bežného účtovného obdobia									1156993	0	1156993

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Podnikateľský inkubátor	780 000	11.03.2015-31.12.2015

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlast. imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predch. účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predch. účtovného obdobia

Zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové CP a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové CP držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky					161400			161400
Úbytky					161400			161400
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia					0			0
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia					0			0

ÚJ v roku 2015 poskytla dlhodobú pôžičku, ktorá bola v BO splatená.

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	41337	47117
Ceniny		15
Bežné bankové účty	9864	1728
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0
Peniaze na ceste	0	2
Spolu	51201	48860

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

311 010 – Vystavená FA pre: odberateľa č. 1 FV15004 vo výške 679,71 EUR a FV15006 vo výške 622,12 EUR, odberateľa č. 2 FV15008 vo výške 500 EUR, odberateľa č. 3 FV15009 vo výške 60,82 EUR, odberateľa č. 4 FV15010 vo výške 17,56 EUR, odberateľa č. 5 FV15011 vo výške 1.251,96 EUR, odberateľa č. 6 FV15012 vo výške 147,91 EUR

314 010 – poskytnuté preddavky pre ZSE, a.s. vo výške 100 EUR

378 – poskytnuté pôžičky krátkodobé vo výške 231 200 EUR

346 010 – dotácia HUSK/101/1.1.1/0361 vo výške 88 538 EUR

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	319838	1070386
Pohľadávky po lehote splatnosti	3263	
Pohľadávky spolu	323101	1070386

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:	640	111
Webhosting	82	82
Telefón	28	29
Poistenie	530	
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	1000				1000
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	1000				1000
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie		160000			160000

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	30006			402	30408
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	402	-44559	0	-402	-44559
Spolu	31408	-44559	0	0	-14151

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	402
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	402
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	
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	673		673		
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	673		673		
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv		2400			2400
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	673	2400	673		2400

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky				
Účet 379 - Iné záväzky				

c) a d) záväzky

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	3047	1479
Krátkodobé záväzky spolu	3047	1479
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	366395	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	129	107
Dlhodobé záväzky spolu	366524	107
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	369571	1586

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	107	66
Tvorba na ťarchu nákladov	22	41
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	129	107

f) prehľad 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 – veriteľ č. 1	EUR				1133	0
Pôžička – veriteľ č. 2	EUR				275	0
Pôžička – veriteľ č. 3	EUR		31.12.2017		13008	0
Pôžička – veriteľ č. 4	EUR				975	0
Pôžička – veriteľ č. 5	EUR		31.12.2017		351004	0
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver	EUR	4% p.a.	20.05.2016			0
Spolu					366395	

Pôžičky u veriteľa č. 1, 2, 3 a 5 sa skladá z úroku z poskytnutej pôžičky.

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	1013132	1010105
3D model budovy HUSK/1101/1.1.1/0361	1739	
Výpočtová technika HUSK/1101/1.1.1/0361	62273	
Kancelársky nábytok HUSK/1101/1.1.1/0361	190741	
Podnikateľský inkubátor HUSK/1101/1.1.1/0361	755379	
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		

15. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. 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	1010106	1040556	1037530	1013132
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú 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
Poradenstvo - projekt	500	
Ostatné služby	1478	6500

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		
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	4064	
Výnosy z použitia fondu		

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Odpis dotácie – HUSK/1101/1.1.1/0361	6812

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	2	1
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Bankové úroky	2	1

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na ostatné služby	17228	59608
Osobitné náklady	6209	
Iné ostatné náklady	5878	559
Refakturácia	4064	
Stavebno-montážne poistenie	1800	
Odpis pohľadávky		
Spotreba materiálu a energie	14342	

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	132	119

Kurzové straty, z toho:	5	12
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové poplatky	127	107

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	2400
uistovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	2400

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v dlhodobom nájme pozemky od prenajímateľa INNOVATIVE PROJECT, s.r.o. (zmluva o nájme pozemku uzavretá podľa §663 a nasl. Občianskeho zákonníka uzatvorená dňa 10.10.2011), určené na výstavbu centra pre podporu činnosti podnikateľov – INKUBÁTOR KOMÁRNO. Ročné nájomné pozemku je vo výške 1440 eur. Zmluva o nájme pozemku je uzatvorená do 31.12.2041.

Okrem vyššie uvedeného, nemá Spoločnosť vedomosť o inom podmienenom majetku alebo podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Spoločnosť neúčtovala na podsúvahových účtoch majetok v roku 2015.

VI. Ďalšie informácie

- 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;**

Účtovná jednotka nemá vedomosť o žiadnom podmienenom majetku, ktorý sa nevykazuje v súvahe.

- Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia**

Účtovná jednotka nemá vedomosť o žiadnych podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

- Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**

Účtovná jednotka nemá vedomosť o žiadnych ostatných finančných povinnostiach, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe spoločnosti.

- Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky**

Spoločnosť nevlastní nehnuteľné kultúrne pamiatky.

5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Po 31.decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.