

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

Adrián Horváth, Sídlo: Ul. gen. Klapku 2962/32,94501 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
Adrián Horváth	riaditeľ	
Ing. Marta Holczheiová, Zsuzsanna Forró, Zuzana Forróová	správna rada	

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

Poradenská, sprostredkovateľská, reklamná a konzultačná činnosť v oblasti obnoviteľných zdrojov energií

- 4. Počet zamestnancov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	4	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

- 2. Zmeny účtovných zásad a metód:**

Spoločnosť počas bežného účtovného obdobia neúčtovala o účtovných odpisoch dlhodobého hmotného majetku pri tom majetku, ktoré nebol počas bežného účtovného obdobia využívaný. Okrem vyššie uvedeného, účtovné metódy a všeobecné účtovné zásoby Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

- 3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - nemala
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nemala
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nemala
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacía cena
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - nemala
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nemala
- g) dlhodobý finančný majetok – obstarávacía cena
- h) zásoby obstarané kúpou - nemala
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - nemala
- j) zásoby obstarané iným spôsobom - nemala
- k) pohľadávky - menovitá hodnota

Úbytky												
Stav na konci bežného účtovného obdobia												
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					694 257,30				0	175 396,90	869 654,20	
Stav na konci bežného účtovného obdobia					694 432,30					1 396 391,39	2 090 823,69	

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

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	12700
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Na základe Úverovej zmluvy č. 236144-2015 zo dňa 20.5.2015 na zabezpečenie pohľadávky s príslušenstvom, bolo zriadené záložné právo v prospech Slovenskej záručnej a rozvojovej banky a.s.

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Teleskopický manipulátor	5 000 000	22.11.2015 - neurčitá
Skleník algae	355 000	07.11.2015 - neurčitá
New Holland	5 079 873	22.11.2015 - neurčitá
Fliegl KN971YM	34 560	22.11.2015 - neurčitá
Bioplynová stanica Časta	955 585,33	11.08.2015 - 31.12.2015

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

	Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	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				349 970,58				349 970,58
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia				349 970,58				349 970,58

Opravné položky

Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				349 970,58				349 970,58
Stav na konci bežného účtovného obdobia				349 970,58				349 970,58

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	70 930,51	62 000,39
Ceniny	364,00	
Bežné bankové účty	200 165,17	726,21
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	271 459,68	62 726,60

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

FV150001 – 500,- EUR
 FV 150002 – 1 685,88 EUR
 FV 150003 – 1 033,64 EUR
 Veriteľ 1 – 55 000,- EUR
 Veriteľ 2 – 44 000,- EUR
 Veriteľ 3 – 44 000,- 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		1 551 266,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 219,52	
Pohľadávky spolu	3 219,52	1 551 266,00

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

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 3 6 7 9 1

/SID

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 206,45	793,00
Telefony mobility AVG		41,00
Poistne Webhost mobil		628,00
Reg. domena dfbiogas 2015-1	9,05	
PZP Náves KN971YM	1,40	
Poistné KN868AX 01.01.-14.05.2016	44,79	
Cestovné poistenie	33,97	
Poistné 01.01.-13.08.2016 KN505AJ	27,00	
Reg. domena 01.01.-17.10.2016	114,21	
PZP 01.01.-07.11.2016	569,59	
PZP Náves 20.01.-31.12.2016	25,60	
PZP Náves 01.01.-19.01.2017	1,40	
HP Náves 01.01.-21.11.2016	337,77	
PZP Traktor T6 01.01.-21.11.2016	46,00	
HP Traktor T6 01.01.-21.11.2016	250,98	
HP Traktor 01.01.-21.11.2016	297,38	
HP Cisterna 01.01.-21.11.2016	262,71	
PZP Cisterna 01.01.-21.11.2016	184,60	
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					
vklady zakladateľov	1000				1000
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie		88 000,00			88 000,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 3 6 7 9 1

/SID

Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	29 781,98			477,17	40 259,15
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	477,17	-60 975,38		-477,17	- 60 975,38
Spolu	41 259,00				29 308,02

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	477,17
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	477,17
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	1 465,85	1 336,04	1 465,85		1 336,04

Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv		2 160,00			2 160,00
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu		3 496,04			3 496,04

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	704,80	129 775,00
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 407,58	2 848,00
Krátkodobé záväzky spolu	5 112,38	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	790 826,71	244,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	790 826,71	
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	795 939,09	132 867,00

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	243,52	124,00
Tvorba na ťarchu nákladov	144,76	132,00
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	11,90	12,00
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	376,38	243,52

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	EUR	4%p.a.	20.05.2016	Záložné právo k nehnuteľnosťi	665 000,00	
Pôžička						442 999,67
Veriteľ 1	EUR	3 %	31.12.2017		2 209,15	
Veriteľ 2	EUR	3 %	31.12.2017		547,73	
Veriteľ 3	EUR	3 %	31.12.2017		140 000,00	
Veriteľ 3	EUR	3 %	31.12.2017		394 524,06	
Veriteľ 4	EUR	3 %	31.12.2017		23 170,00	
Veriteľ 5	EUR	3 %	31.12.2017		941,35	

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 3 6 7 9 1

/SID

Veriteľ 6	EUR	3 %	31.12.2017		105 000,00	
Veriteľ 7	EUR	3 %	31.12.2017		395,10	
Veriteľ 8	EUR	3 %	31.12.2017		123 218,63	
Veriteľ 9	EUR	3 %	31.12.2015		32 707,64	
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					790 006,02	442 999,67

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:	1 851 541,20	
Teleskopický manipulátor	70 610,66	
Náves nákladný za traktor	31 920,00	
Traktor kolesový poľnohospodársky	62 705,89	
Cisterna POMOT	25 536,00	
HUSK/1101/2.1.1/0367 – BPS	1 169 334,60	
HUSK/1301/2.1.1/0002 - Skleníky	491 434,05	

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	1 851 541,20		14 306,84	1 865 848,04
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
--------------------------------	-----------------------	--

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 3 6 7 9 1

/SID

Poradenstvo	3 219,52	42 100,00

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	669,44	
Výnosy z použitia fondu		

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia HUSK/1101/2.1.1/0367	755 560,03
Dotácia HUSK/1301/2.1.1/0002	192 278,47

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové úroky a úroky z pôžičiek	-348,84	399,00

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na služby z toho:	20 776,08	34 598,00
Audítorské služby	2 160,00	
Účtovnícke služby	3 747,60	
Osobitné náklady	38 063,14	97 806,00
Iné ostatné náklady z toho	6 158,81	
Odpis pohľadávky	884,00	
Spotreba materiálu a energie	5 322,49	

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	198,85	185,00
Kurzové straty, z toho:	13,27	11,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13,27	0,00
Bankové poplatky	185,58	174,00

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie účtovnej závierky	2160
uist'ovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	2160

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme pozemky od prenajímateľa DREVOPROJEKT Komárno, s.r.o. (zmluva o nájme nehnuteľností uzavretá podľa §663 a nasl. Občianskeho zákonníka dňa 1.9.2013), určené na realizáciu projektu: Zhodnocovanie CO₂, odpadovej vody a tepla z odpadu bioplynovej stanice pomocou uzavretého cyklu. Ročné nájomné je vo výške 1440eur. Zmluva o nájme je uzatvorená do 31.8.2035.

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme pozemky od prenajímateľa DREVOPROJEKT Komárno, s.r.o. (zmluva o nájme nehnuteľností uzavretá podľa §663 a nasl. Občianskeho zákonníka dňa 16.1.2012), určené na výstavbu Bioplynovej stanice Částa. Ročné nájomné je vo výške 120 eur. Zmluva o nájme je uzatvorená do 31.12.2041.

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

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 spoločnosti.

- 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.

- 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.

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO	4	5	7	3	6	7	9	1	/SID				
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	------	--	--	--	--