

**POZNÁMKY**

k 31. decembru 2015

**ČI. I****Všeobecné údaje**

|        |   |      |                                   |
|--------|---|------|-----------------------------------|
| názov: | Srdce Slovenska, n.o. angl. náz.: The Heart of Slovakia, n.p.o. |      |                                   |
| sídlo: | Račianska 72, 831 02 Bratislava                                 |      |                                   |
| IČO:   | 45736308  | DIČ: | 2023350604 (ďalej len Spoločnosť) |

|                  |            |
|------------------|------------|
| dátum založenia: | 19.07.2011 |
| dátum vzniku:    | 19.07.2011 |

**Hospodárska činnosť spoločnosti (predmet činnosti)**

|   |  |
|---|--|
| - | organizovanie seminárov, kurzov, stretnutí, besied   |
| - | organizovanie kultúrnych, spoločenských a osvetových podujatí                                |
| - | poskytovanie informácií o uvedených aktivitách prostredníctvom internetu a drobných tlačovín |
| - | analýzy, rozbor, prieskumy a realizácia projektov  |
| - |  |

**Priemerný počet zamestnancov****Neobmedzené ručenie**Spoločnosť  je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách**Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona číslo 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od  do **ÚDAJE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****Štatutárny orgán (meno a priezvisko)**

|   |                  |
|---|------------------|
| - | Magdaléna Bacová |
| - |                  |
| - |                  |

**Dozorný orgán (meno a priezvisko)**

|   |  |
|---|--|
| - |  |
| - |  |
| - |  |

## Štruktúra spoločníkov

### ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť  súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky.

Konsolidujúcou spoločnosťou je

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

## ČI. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovanie vo svojej činnosti (going concern).

#### Účtovné metódy a zásady

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

#### Oceňovanie zložiek majetku a záväzkov

##### *Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok*

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou je ocenený vlastnými nákladmi. Doba použiteľnosti dlhodobého majetku je dlhšia ako jeden rok. Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené s ohľadom na predpokladanú dobu jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovanie začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do užívania. Odpisový plán má nasledovné doby odpisovania, metódu odpisovania a odpisové sadzby:

| <i>popis majetku</i>       | <i>doba odpisovania v mesiacoch</i> | <i>metóda odpisovania</i> | <i>ročná sadzba v %</i> |
|----------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| nehmotný majetok - softvér | 60                                  | rovnomerná                | 20,00                   |
| stavby, budovy, haly       | 240                                 | rovnomerná                | 5,00                    |
| stroje a prístroje         | 48                                  | rovnomerná                | 25,00                   |
| nábytok, zariadenie        | 72                                  | rovnomerná                | 16,67                   |
| automobily                 | 48                                  | rovnomerná                | 25,00                   |
| ostatný hmotný majetok     | 48                                  | rovnomerná                | 25,00                   |
| ostatný hmotný majetok     | 72                                  | rovnomerná                | 16,67                   |

#### Zásoby

Zásoby sú oceňované obstarávacou cenou s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené vlastnými nákladmi. Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva spôsobom 

|       |
|-------|
| A / B |
|-------|

.

Spoločnosť účtuje v zmysle § 17 Postupov účtovania o zásobach, ktorými sú:

|  |
|--|
| materiál - suroviny, pomocné látky, náhradné diely, hmotný majetok, ktorý nespĺňa podmienky dlhodobého majetku |
| nedokončená výroba - produkty, ktoré prešli niekoľkými výrobnými procesmi, ale nie sú už materiálom            |
| výrobky - predmety vlastnej výroby určené na predaj  |
| tovar - zakúpený za účelom predaja v nezmennej podobe  |

#### *Finančný prenájom*

Finančným prenájom sa rozumie obstaranie dlhodobého majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu.

Majetok obstaraný finančným prenájomom sa odpisuje v účtovníctve nájomcu. Finančný náklad Úroky sa účtujú na účet 562 - Úroky. Prijatie majetku nájomcom sa v deň prijatia majetku účtuje v prospech účtu 474 - Závazky z prenájomu, v rámci dlhodobých záväzkov.

#### *Pohľadávky*

Pohľadávky sú pri vzniku ocenené menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a pohľadávky, ktoré sú nadobudnuté vkladom do základného imania sú ocenené obstarávacou cenou. Opravné položky sú účtované pri pochybnostiach o jej zaplatení dlžníkom a pri sporných pohľadávkach.

Pohľadávky do doby splatnosti 12 mesiacov sa považujú za krátkodobé. Pri splatnosti pohľadávky nad 12 mesiacov sú pohľadávky vykázané ako dlhodobé.

#### *Peňažné prostriedky, ekvivalenty a ceniny*

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené menovitou hodnotou. Finančné prostriedky uložené na bankových účtoch s dobou viazanosti nad 12 mesiacov sú vykázané samostatne.

#### *Účty časového rozlíšenia*

Na účtoch časového rozlíšenia sa účtujú náklady a výnosy v rozlíšení s účtovným obdobím, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím, v členení na dlhodobé a krátkodobé.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím, v členení na dlhodobé a krátkodobé.

#### *Rezervy*

Na účtoch rezerv sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Členenie rezerv z hľadiska časového vymedzenia sú dlhodobé alebo krátkodobé.

#### *Závazky*

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

### *Daň z príjmov splatná a odložená daň z príjmov*

Zo základu dane z príjmov a sadzby sa vypočíta splatná daň z príjmov z bežnej činnosti a z mimoriadnej činnosti.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou majetku a účt. hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daň. základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

### *Cudzia mena a kurzové rozdiely*

Účtovníctvo je vedené a účtovná závierka je zostavená v peňažnej jednotke euro. Pohľadávky, záväzky, podiely, cenné papaiere, deriváty, ceniny a peňažné prostriedky, ako aj opravné položky a rezervy, ak majetok a záväzky, ktorých sa týkajú, vyjadrené v cudzej mene, účtovná jednotka účtuje v eurách aj v cudzej mene.

### *Opravné položky*

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti oceneniu v účtovníctve. Opodstatnenou je, ak nastane skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Pri opodstatnenosti sa tvorí opravná položka. Zúčtovanie opravnej položky sa vykoná z dôvodu vyradenia, z úplného alebo čiastočného zániku opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty. Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku (predajom, darovaním, škodou, spotrebou a inkasom) sa vykoná pred vyradením majetku.

### *Dotácie*

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku boli využité v súvislosti s podmienkami dotácie a postup ocenenia a evidencia takéhoto majetku je v súlade s Postupmi účtovania.

## **Čl. III**

### **Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**

#### **Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**

#### **Poistenie dlhodobého hmotného/nehmotného majetku**

Výška poistenia majetku  EUR.

#### **Záložné právo k majetku alebo obmedzené právo nakladať s majetkom**

#### **Dlhodobý majetok nadobudnutý zmluvou o zabezpečovacom prevode práva**

Dlhodobý nehnuteľný majetok, pri kt. nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti, pričom sa tento majetok užíva

#### **Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty**

#### **Opravné položky k nadobudnutému majetku (097)**

#### **Výskumná a vývojová činnosť**

#### **Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

#### **Obstarávací cena zložiek dlhodobého fin. majetku**

#### **Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku**

|                                      |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|
| zložka dlhodobého finančného majetku | opravné položky v EUR |
|--------------------------------------|-----------------------|

|  | na začiatku bežného obdobia | zmena počas obdobia | stav na konci bež.obdobia |
|--|-----------------------------|---------------------|---------------------------|
|  | 0                           | 0                   | 0                         |
|  | 0                           | 0                   | 0                         |

#### Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok, na kt. je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s ním nakladať

Ocenenie dlhodobého finančného majetku, ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Opravné položky k zásobám

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo obmedzenie práva s ním nakladať

Zákazková výroba

Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Veková štruktúra pohľadávok

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávky s obmedzeným právom nakladania

Odložená daňová pohľadávka

Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok, na kt. je zriadené záložné právo alebo obmedzenie práva s ním nakladať

Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud.období a príjmov bud.období

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

#### ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

##### Vlastné imanie

Základné imanie k 31. decembru 2015 v EUR:

|   |
|---|
| 0 |
|---|

Nesplatená časť základného imania v EUR:

|   |
|---|
| 0 |
|---|

Upísané vlastné imanie - hodnota v EUR:

Rozdelenie účtovného výsledku predchádzajúceho obdobia

Iné zmeny na vlastnom imaní -

Zisk na akciu (podiel) na základnom imaní :

|            |
|------------|
| zisk v EUR |
|------------|

##### Rezervy

Výška záväzkov podľa splatnosti

Štruktúra záväzkov

Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Odložený daňový záväzok

Sociálny fond

Dlhopisy

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Významné položky derivátov  
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi  
Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

## ČI. IV

### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

#### VÝNOSY

Výnosy z podielu zaplatenej dane

#### NÁKLADY

Náklady za poskytnuté služby  
Náklady na overenie účtovnej závierky audítorm

## ČI. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

## ČI. VI

### Ďalšie informácie

Podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych sporov, poskytnutých záruk, zo zmlúv, z ručenia pod.  
Podmienené záväzky voči spriazneným osobám  
Podmienený majetok z minulých období

#### PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

#### EKONOMICKÉ VZŤAHY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

#### SKUTOČNOSTI KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZAVIERKY

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

#### PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

**Tabuľka o počte zamestnancov a dobrovoľníkov**

|  | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--|------------------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov   |                              |   |
| z toho počet vedúcich zamestnancov   |                              |   |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou   |                              |   |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                              |   |

Tabuľka o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

|  | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|--|---|---------|------------------|-----------------------------------|--|---|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| prírastky  |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| úbytky   |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| presuny  |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| prírastky  |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| úbytky   |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| prírastky  |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| úbytky   |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>  |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           |   |         |                  |                                   |  |   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |   |         |                  |                                   |  |   |       |

Tabuľka č. 2

|  | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|--|---------|--------------------------|--------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--|--|---|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| prírastky  |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| úbytky   |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| presuny  |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| prírastky  |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| úbytky   |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| prírastky  |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |
| úbytky   |         |                          |        |   |                      |                                       |                                 |  |  |   |       |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Tabuľka o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku**

|  | Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom | Dlhové cenné papiere 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 |
|--|---|--|---|--|-----------------------------------|--|---|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Prírastky                                  |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Úbytky                                     |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Presuny                                    |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Prírastky                                  |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Úbytky                                     |   |  |   |  |                                   |  |   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |   |  |   |  |                                   |  |   |       |

| <b>Zostatková hodnota</b>                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Tabuľka o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlastného imania ku koncu |  | Účtovná hodnota ku koncu  |  |
|-------------------|---------------------------------|---|-----------------------------------|--|---------------------------|--|
|                   |                                 |   | bežného účtovného obdobia         | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|                   |                                 |   |                                   |  |                           |  |
|                   |                                 |   |                                   |  |                           |  |
|                   |                                 |   |                                   |  |                           |  |

**Tabuľka o položkách krátkodobého finančného majetku**

**Tabuľka č. 1**

| Krátkodobý finančný majetok  | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|-----------|--------|---|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie                                  |  |           |        |   |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie                                     |  |           |        |   |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |  |           |        |   |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| Ostatné realizovateľné cenné papiere         |  |  |  |  |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |  |  |  |  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>     |  |  |  |  |

**Tabuľka č. 2**

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie  |                                  |   |                                  |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie     |                                  |   |                                  |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere     |                                  |   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |   |                                  |

**Tabuľka o vývoji opravných položiek k zásobám**

| Druh zásob                                      | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|
| Materiál  |  |                                    |                           |                             |   |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |  |                                    |                           |                             |   |
| Výrobky   |  |                                    |                           |                             |   |
| Zvieratá  |  |                                    |                           |                             |   |
| Tovar   |  |                                    |                           |                             |   |

|                                |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|
| Poskytnutý preddavok na zásoby |  |  |  |  |  |
| <b>Zásoby spolu</b>            |  |  |  |  |  |

Tabuľka o vývoji opravných položiek 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       |  |                                    |                           |                             |   |
| Ostatné pohľadávky                  |  |                                    |                           |                             |   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |  |                                    |                           |                             |   |
| Iné pohľadávky                      |  |                                    |                           |                             |   |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             |  |                                    |                           |                             |   |

Tabuľka o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                 | Stav na konci             |  |
|---------------------------------|---------------------------|--|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti |                           |  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 500                       | 0  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>500</b>                | <b>0</b>   |

Tabuľka o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

|   | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---------------|------------|----------------|---|
| <b>Imanie a fondy</b>                                 |  |               |            |                |   |
| Základné imanie                                       |  |               |            |                |   |
| z toho:<br>nadačné imanie v nadácii                   |  |               |            |                |   |
| vklady zakladateľov                                   |  |               |            |                |   |
| prioritný majetok                                     |  |               |            |                |   |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu               |  |               |            |                |   |
| Fond reprodukcie                                      |  |               |            |                |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov   |  |               |            |                |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín |  |               |            |                |   |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                 |  |               |            |                |   |
| Rezervný fond   |  |               |            |                |   |
| Fondy tvorené zo zisku                                |  |               |            |                |   |
| Ostatné fondy   |  |               |            |                |   |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | -42  |               |            | 4234           | 4192                                    |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie              | 4234                                       | 1541          |            | -4234          | 1541                                    |
| <b>Spolu</b>  | <b>4192</b>                                | <b>1541</b>   |            | <b>0</b>       | <b>5733</b>                             |

**Tabuľka o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

| Názov položky   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>   | 4234   |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |  |
| 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 | 4234   |
| Iné   |  |
| <b>Účtovná strata</b>   |  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |  |
| 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   |  |

**Tabuľka o tvorbe a použití rezerv**

| Druh rezervy                                   | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Rezervy spolu</b>                           |  |               |                 |                                |   |

**Tabuľka o záväzkoch**

| 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 | 577                       | 994  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>  | <b>577</b>                | <b>994</b>                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                           |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>  |                           |  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>577</b>                | <b>994</b>                                       |

**Tabuľka o vývoji sociálneho fondu**

| <b>Sociálny fond</b>                           | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--|------------------------------|---|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     |                              |   |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      |                              |   |
| Tvorba zo zisku                                |                              |   |
| Čerpanie                                       |                              |   |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> |                              |   |

**Tabuľka o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach**

| <b>Druh cudzieho zdroja</b> | <b>Mena</b> | <b>Výška úroku v %</b> | <b>Splatnosť</b> | <b>Forma zabezpečenia</b> | <b>Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia</b> | <b>Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> |
|-----------------------------|-------------|------------------------|------------------|---------------------------|---|--|
| Krátkodobý bankový úver     |             |                        |                  |                           |   |  |
| Pôžička                     |             |                        |                  |                           |   |  |
| Návratná finančná výpomoc   |             |                        |                  |                           |   |  |
| Dlhodobý bankový úver       |             |                        |                  |                           |   |  |
| <b>Spolu</b>                |             |                        |                  |                           |   |  |

**Tabuľka o významných položkách výnosov budúcich období**

| <b>Položky výnosov budúcich období z dôvodu</b>                  | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|--|---|------------------|---------------|--|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku                     |   |                  |               |  |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         |   |                  |               |  |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 |   |                  |               |  |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |   |                  |               |  |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |   |                  |               |  |
| grantu   |   |                  |               |  |
| podielu zaplatenej dane  |   |                  |               |  |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |   |                  |               |  |

**Tabuľka o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

| <b>Závazok</b>                           | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Istina</b> | <b>Finančný náklad</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|--|---|---------------|------------------------|--|
| Celková suma dohodnutých platieb         |   |               |                        |  |
| do jedného roka vrátane                  |   |               |                        |  |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |   |               |                        |  |
| viac ako päť rokov                       |   |               |                        |  |

**Tabuľka o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane**

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                             | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|---|---|--|
|   |   |  |
|   |   |  |
|   |   |  |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |   |  |

**Tabuľka o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky**

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma         |
|---|--------------|
| overenie účtovnej závierky                                    |              |
| uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |              |
| súvisiace audítorské služby                                   |              |
| daňové poradenstvo  |              |
| ostatné neaudítorské služby                                   | 19175        |
| <b>Spolu</b>  | <b>19175</b> |