

# AUDÍTORSKÁ SPRÁVA

**NADÁCIA UNITED PHILANTHROPY**  
**rok 2015**

V Bratislave, dňa 31.05.2016



## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

### Pre správnú radu NADÁCIA UNITED PHILANTHROPY

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky NADÁCIA UNITED PHILANTHROPY, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015 a súvisiace výkazy za rok 2015 končiaci k uvedenému dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

#### *Zodpovednosť správnej rady NADÁCIE UNITED PHILANTHROPY*

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 stanovisko 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 rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky v účtovnej jednotke, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a 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 audítorský názor.



*Názor*

**Podľa nášho názoru účtovná zvierka NADÁCIE UNITED PHILANTHROPY poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.**

Bratislava, 31.05.2016



JURA audit, spol. s r.o.  
Panónska cesta 34, BRATISLAVA  
OR OS Bratislava I, vl.č. 22393/B  
Licencia SKAU 232

Ing. Jarmila Juricová

Zodpovedný audítor  
Licencia SKAU 613



# 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 píše 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 Ć D Ę 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 | Účtovná závierka                           |   | Mesiac Rok  |
| 2 0 2 4 0 9 6 6 2 4        | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | <input checked="" type="checkbox"/> zostavená | Za obdobie od 0 1 2 0 1 5                           |
| IČO                        |  |   | do 1 2 2 0 1 5                                      |
| 4 2 2 6 8 3 0 3            | mimoriadna                                 | schválená                                     | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 |
| SID                        |  | (vyznačí sa x)                                | do 1 2 2 0 1 4                                      |
| SK NACE                    |  |   |   |
| 8 8 9 9 0                  |  |   |   |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)

Poznámky (Úč NUJ 3-01)

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

N A D Á C I A U N I T E D P H I L A N T R O P Y

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

I v á n s k a c e s t a

Číslo

4 3

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 B r a t i s l a v a 2

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 /

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 6 . 0 5 . 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  |
| <b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b>   |                            | <b>r.002+r.009+r.021</b> | <b>001</b>            |          |       |  |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok</b>  | <b>r.003 až r.008</b>      | <b>002</b>               |                       |          |       |  |
| Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti                                  | 012-(072+091 AÚ)           | 003                      |                       |          |       |  |
| Softvér  | 013-(073+091 AÚ)           | 004                      |                       |          |       |  |
| Oceniteľné 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                      |                       |          |       |  |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok</b>  | <b>r.010 až r.020</b>      | <b>009</b>               |                       |          |       |  |
| Pozemky  | (031)                      | 010                      |                       | x        |       |  |
| Umelecké diela a zbierky   | (032)                      | 011                      |                       | x        |       |  |
| Stavby   | 021-(081+092 AÚ)           | 012                      |                       |          |       |  |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí                                  | 022-(082+092 AÚ)           | 013                      |                       |          |       |  |
| 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                      |                       |          |       |  |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok</b>  | <b>r.022 až r.028</b>      | <b>021</b>               |                       |          |       |  |
| 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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b>    |   | <b>r.030+r.037+r.042+r.051</b>       | <b>029</b>            | 9 894    |       | 9 894  | 22 471 |
| <b>1.</b>                         | <b>Zásoby</b>   | <b>r.031 až r.036</b>                | <b>030</b>            |          |       |  |        |
|                                   | 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                   |          |       |  |        |
|                                   | Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby  | (314 AÚ-391 AÚ)                      | 036                   |          |       |  |        |
| <b>2.</b>                         | <b>Dlhodobé pohľadávky</b>  | <b>r.038 až r.041</b>                | <b>037</b>            | 6 640    |       | 6 640  | 6 640  |
|                                   | 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                   | 6 640    |       | 6 640  | 6 640  |
|                                   | Iné pohľadávky  | (335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ | 041                   |          |       |  |        |
| <b>3.</b>                         | <b>Krátkodobé pohľadávky</b>  | <b>r.043 až r.050</b>                | <b>042</b>            |          |       |  |        |
|                                   | Pohľadávky z obchodného styku   | (311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ            | 043                   |          |       |  |        |
|                                   | 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                   |          |       |  |        |
| <b>4.</b>                         | <b>Finančné účty</b>  | <b>r.052 až r.056</b>                | <b>051</b>            | 3 254    |       | 3 254  | 15 831 |
|                                   | Pokladnica  | (211+213)                            | 052                   |          | x     |  |        |
|                                   | Bankové účty  | (221 AÚ+261)                         | 053                   | 3 254    | x     | 3 254  | 15 831 |
|                                   | Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                      | (221 AÚ)                             | 054                   |          | x     |  |        |
|                                   | Krátkodobý finančný majetok   | (251+253+255+256+257)-291 AÚ         | 055                   |          |       |  |        |
|                                   | Obstaranie krátkodobého finančného majetku  | (259-291 AÚ)                         | 056                   |          |       |  |        |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> |   | <b>r.058 a r.059</b>                 | <b>057</b>            |          |       |  | 12     |
| <b>1.</b>                         | <b>Náklady budúcich období</b>  | <b>(381)</b>                         | <b>058</b>            |          |       |  | 12     |
|                                   | Príjmy budúcich období  | (385)                                | 059                   |          |       |  |        |
| <b>MAJETOK SPOLU</b>              |   | <b>r.001+r.029+r.057</b>             | <b>060</b>            | 9 894    |       | 9 894  | 22 483 |

| Strana pasív                                  |  | č. r.  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |
|---|--|--|-----------------------|--|---------------|
| a   |  | b  | 5                     | 6  |               |
| <b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b> |  | <b>r.062+r.068+r.072+r.073</b>               | <b>061</b>            | <b>5 886</b>                                 | <b>22 116</b> |
| <b>1.</b>                                     | <b>Imanie a peňažné fondy</b>  | <b>r.063 až r.067</b>                        | <b>062</b>            | <b>6 640</b>                                 | <b>6 640</b>  |
|   | Základné imanie  | (411)  | 063                   | 6 640  | 6 640         |
|   | 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                   |  |               |
| <b>2.</b>                                     | <b>Fondy tvorené zo zisku</b>  | <b>r.069 až r.071</b>                        | <b>068</b>            |  |               |
|   | Rezervný fond  | (421)  | 069                   |  |               |
|   | Fondy tvorené zo zisku   | (423)  | 070                   |  |               |
|   | Ostatné fondy  | (427)  | 071                   |  |               |
| <b>3.</b>                                     | <b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                         | <b>(+;-428)</b>                              | <b>072</b>            | <b>15 475</b>                                | <b>7 399</b>  |
| <b>4.</b>                                     | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>                                    | <b>r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)</b> | <b>073</b>            | <b>-16 229</b>                               | <b>8 077</b>  |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b>                 |  | <b>r.075+r.079+r.087+r.097</b>               | <b>074</b>            | <b>4 008</b>                                 | <b>367</b>    |
| <b>1.</b>                                     | <b>Rezervy</b>   | <b>r.076 až r.078</b>                        | <b>075</b>            | <b>408</b>                                   | <b>204</b>    |
|   | Rezervy zákonné  | (451 AÚ)                                     | 076                   |  |               |
|   | Ostatné rezervy  | (459 AÚ)                                     | 077                   |  |               |
|   | Krátkodobé rezervy   | (323+451 AÚ+459 AÚ)                          | 078                   | 408  | 204           |
| <b>2.</b>                                     | <b>Dlhodobé záväzky</b>  | <b>r.080 až r.086</b>                        | <b>079</b>            |  |               |
|   | Záväzky zo sociálneho fondu  | (472)  | 080                   |  |               |
|   | 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                   |  |               |
| <b>3.</b>                                     | <b>Krátkodobé záväzky</b>  | <b>r.088 až r.096</b>                        | <b>087</b>            | <b>3 600</b>                                 | <b>163</b>    |
|   | Záväzky z obchodného styku   | (321 až 326) okrem 323                       | 088                   | 3 600  | 163           |
|   | Záväzky voči zamestnancom  | (331+333)                                    | 089                   |  |               |
|   | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami                       | (336)  | 090                   |  |               |
|   | Daňové záväzky   | (341 až 345)                                 | 091                   |  |               |
|   | 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                   |  |               |
| <b>4.</b>                                     | <b>Bankové výpomoci a pôžičky</b>  | <b>r.098 až r.100</b>                        | <b>097</b>            |  |               |
|   | Dlhodobé bankové úvery   | (461 AÚ)                                     | 098                   |  |               |
|   | Bežné bankové úvery  | (231+232+461 AÚ)                             | 099                   |  |               |
|   | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci   | (241+249)                                    | 100                   |  |               |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b>             |  | <b>r.102 a r.103</b>                         | <b>101</b>            |  |               |
| <b>1.</b>                                     | <b>Výdavky budúcich období</b>   | <b>(383)</b>                                 | <b>102</b>            |  |               |
|   | Výnosy budúcich období   | (384)  | 103                   |  |               |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b>   |  | <b>r.061+r.074+r.101</b>                     | <b>104</b>            | <b>9 894</b>                                 | <b>22 483</b> |



| 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           |                    |           |               |  |
| 502                          | Spotreba energie  | 02           |                    |           |               |  |
| 504                          | Predaný tovar   | 03           |                    |           |               |  |
| 511                          | Opravy a udržiavanie  | 04           |                    |           |               |  |
| 512                          | Cestovné  | 05           |                    |           |               |  |
| 513                          | Náklady na reprezentáciu  | 06           |                    |           |               |  |
| 518                          | Ostatné služby  | 07           | 10 816             |           | 10 816        | 785  |
| 521                          | Mzdové náklady  | 08           |                    |           |               |  |
| 524                          | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           |                    |           |               |  |
| 525                          | Ostatné sociálne poistenie  | 10           |                    |           |               |  |
| 527                          | Zákonné sociálne náklady  | 11           |                    |           |               |  |
| 528                          | Ostatné sociálne náklady  | 12           |                    |           |               |  |
| 531                          | Daň z motorových vozidiel   | 13           |                    |           |               |  |
| 532                          | Daň z nehnuteľností   | 14           |                    |           |               |  |
| 538                          | Ostatné dane a poplatky   | 15           |                    |           |               |  |
| 541                          | Zmluvné pokuty a penále   | 16           |                    |           |               |  |
| 542                          | Ostatné pokuty a penále   | 17           |                    |           |               |  |
| 543                          | Odpísanie pohľadávky  | 18           |                    |           |               |  |
| 544                          | Úroky   | 19           |                    |           |               |  |
| 545                          | Kurzové straty  | 20           |                    |           |               |  |
| 546                          | Dary  | 21           | 6 000              |           | 6 000         |  |
| 547                          | Osobitné náklady  | 22           |                    |           |               |  |
| 548                          | Manká a škody   | 23           |                    |           |               |  |
| 549                          | Iné ostatné náklady   | 24           |                    |           |               |  |
| 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           |                    |           |               |  |
| <b>Účtová trieda 5 spolu</b> | <b>r.01 až r.37</b>   | <b>38</b>    | <b>16 816</b>      |           | <b>16 816</b> | <b>785</b>                                   |

| 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                                 |                    |           |         |  |
| 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                                 |                    |           |         |  |
| 645  | Kurzové zisky   | 54                                 |                    |           |         |  |
| 646  | Prijaté dary  | 55                                 |                    |           |         |  |
| 647  | Osobitné výnosy   | 56                                 |                    |           |         |  |
| 648  | Zákonné poplatky  | 57                                 |                    |           |         |  |
| 649  | Iné ostatné výnosy  | 58                                 |                    |           |         |  |
| 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                                 |                    |           |         | 3 462  |
| 663  | Prijaté príspevky od fyzických osôb   | 69                                 | 50                 |           | 50      | 5 400  |
| 664  | Prijaté členské príspevky   | 70                                 |                    |           |         |  |
| 665  | Príspevky z podielu zaplatenej dane   | 71                                 | 537                |           | 537     |  |
| 667  | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72                                 |                    |           |         |  |
| 691  | Dotácie   | 73                                 |                    |           |         |  |
| <b>Účtová trieda 6 spolu</b>               |   | <b>r.39 až r.73</b>                | <b>74</b>          | 587       | 587     | 8 862  |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b> |   | <b>r.74 - r.38</b>                 | <b>75</b>          | -16 229   | -16 229 | 8 077  |
| 591  | Daň z príjmov   | 76                                 |                    |           |         |  |
| 595  | Dodatočné odvody dane z príjmov   | 77                                 |                    |           |         |  |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>    |   | <b>(r.75 - (r.76 + r.77))(+/-)</b> | <b>78</b>          | -16 229   | -16 229 | 8 077  |

## Čl. I

## Všeobecné údaje

- (1) Zakladateľom neziskovej organizácie Nadácia United Philantropy je United Group, s.r.o., sídlo Ivánska cesta 43, 821 04 Bratislava. Dátum založenia 20. decembra 2012.
- (2) Riaditeľom je MUDr. Vladimír Mego, revízorom je Mária Belovičová. Členovia správnej rady sú Vladimír Orth, Vladimír Záleský, Ing. Erik Čillík.
- (3) Nezisková organizácia bola založená na účet podpory vzdelávania, podpory vedy a výskumu.
- (4) Nezisková organizácia nemá zriadené žiadne iné účtovné jednotky.
- (5) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Nezisková organizácia Nadácia United Philantropy plánuje pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2016.
- (2) Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód
- (3) Dlhodobý majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacími cenami.  
Dlhodobý majetok a zásoby obstarané bezodplatne sú ocenené buď cenou v darovacej zmluve, alebo reprodukčnou obstarávacou cenou.  
Pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou.
- (4) Odpisy sú ustanovené na základe predpokladanej doby používania jednotlivých druhov dlhodobého majetku, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda.
- (5) Nezisková organizácia tvorí opravné položky k pohľadávkam vo výške 50%, ak je termín splatnosti pohľadávky viac ako 10 mesiacov.

## Čl. III

## Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
- (2) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.
- (3) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.
- (4) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

| Krátkodobý finančný majetok              | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|---|
| Pokladnica                               |   |
| Ceniny                                   |   |
| Bežné bankové účty                       | 3 255                                   |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> | <b>3 255</b>                            |

(5) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

(6) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

(7) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

(8) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

|                                 | Stav na konci             |
|---------------------------------|---------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 6 640                     |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>6 640</b>              |

(9) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

|                                | Stav na konci             |
|--------------------------------|---------------------------|
|                                | bežného účtovného obdobia |
| Správa domény                  |                           |
| Ostatné                        |                           |
| <b>Časové rozlíšenie spolu</b> |                           |

(10) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

|   | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|---|--|------------------|---------------|-------------------|---|
| <b>Imanie a fondy</b>                                       |  |                  |               |                   |   |
| Základné imanie   | 6 640  |                  |               |                   | 6 640   |
| z toho:<br>nadačné imanie<br>v nadácii                      | 6 640  |                  |               |                   | 6 640   |
| vklady zakladateľov   |  |                  |               |                   |   |
| prioritný majetok   |  |                  |               |                   |   |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                  |  |                  |               |                   |   |
| Fond reprodukcie  |  |                  |               |                   |   |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov   |  |                  |               |                   |   |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia<br>kapitálových účastín |  |                  |               |                   |   |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                       |  |                  |               |                   |   |
| Rezervný fond   |  |                  |               |                   |   |
| Fondy tvorené zo<br>zisku                                   |  |                  |               |                   |   |
| Ostatné fondy   |  |                  |               |                   |   |
| Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov   |  | 15 475           |               |                   | 15 475  |
| Výsledok<br>hospodárenia za<br>účtovné obdobie              | 8 077  |                  | 12 629        | - 8 077           | -12 629                                       |
| <b>Spolu</b>  | <b>14 039</b>                                    | <b>15 476</b>    |               | <b>- 7 399</b>    | <b>9 486</b>                                  |

(11) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

(12) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

| 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 | 204  | 204           |                 |                                | 408                                     |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | <b>204</b>                                 | <b>204</b>    |                 |                                | <b>408</b>                              |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>204</b>                                 | <b>204</b>    |                 |                                | <b>408</b>                              |

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

| Druh záväzkov  | Stav na konci             |
|--|---------------------------|
|  | bežného účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti   |                           |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka |                           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</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>                                   |                           |

## Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

(2) Nezisková organizácia prijala v roku 2015:

- finančný dar na podporu vzdelávania v sume 50,00 EUR

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

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítormi, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma         |
|---|--------------|
| overenie účtovnej závierky                                    |              |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky | 204          |
| Prenájom priestorov   | 1 000        |
| Mediálna podpora  | 6 000        |
| ostatné neaudítorské služby                                   | 11,84        |
| <b>Spolu</b>  | <b>7 216</b> |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

(1) 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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

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

## Čl. I

## Všeobecné údaje

- (1) Zakladateľom neziskovej organizácie Nadácia United Philantropy je United Group, s.r.o., sídlo Ivánska cesta 43, 821 04 Bratislava. Dátum založenia 20. decembra 2012.
- (2) Riaditeľom je MUDr. Vladimír Mego, revízorom je Mária Belovičová. Členovia správnej rady sú Vladimír Orth, Vladimír Záleský, Ing. Erik Čillík.
- (3) Nezisková organizácia bola založená na účet podpory vzdelávania, podpory vedy a výskumu.
- (4) Nezisková organizácia nemá zriadené žiadne iné účtovné jednotky.
- (5) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Nezisková organizácia Nadácia United Philantropy plánuje pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2016.
- (2) Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód
- (3) Dlhodobý majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacími cenami.  
Dlhodobý majetok a zásoby obstarané bezodplatne sú ocenené buď cenou v darovacej zmluve, alebo reprodukčnou obstarávacou cenou.  
Pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou.
- (4) Odpisy sú ustanovené na základe predpokladanej doby používania jednotlivých druhov dlhodobého majetku, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda.
- (5) Nezisková organizácia tvorí opravné položky k pohľadávkam vo výške 50%, ak je termín splatnosti pohľadávky viac ako 10 mesiacov.

## Čl. III

## Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
- (2) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.
- (3) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.
- (4) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

| Krátkodobý finančný majetok              | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|---|
| Pokladnica                               |   |
| Ceniny                                   |   |
| Bežné bankové účty                       | 3 255                                   |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> | <b>3 255</b>                            |

(5) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

(6) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

(7) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

(8) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

|                                 | Stav na konci             |
|---------------------------------|---------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 6 640                     |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>6 640</b>              |

(9) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

|                                | Stav na konci             |
|--------------------------------|---------------------------|
|                                | bežného účtovného obdobia |
| Správa domény                  |                           |
| Ostatné                        |                           |
| <b>Časové rozlíšenie spolu</b> |                           |

(10) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

|   | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|---|--|------------------|---------------|-------------------|---|
| <b>Imanie a fondy</b>                                       |  |                  |               |                   |   |
| Základné imanie   | 6 640  |                  |               |                   | 6 640   |
| z toho:<br>nadačné imanie<br>v nadácii                      | 6 640  |                  |               |                   | 6 640   |
| vklady zakladateľov   |  |                  |               |                   |   |
| prioritný majetok   |  |                  |               |                   |   |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                  |  |                  |               |                   |   |
| Fond reprodukcie  |  |                  |               |                   |   |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov   |  |                  |               |                   |   |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia<br>kapitálových účastín |  |                  |               |                   |   |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                       |  |                  |               |                   |   |
| Rezervný fond   |  |                  |               |                   |   |
| Fondy tvorené zo<br>zisku                                   |  |                  |               |                   |   |
| Ostatné fondy   |  |                  |               |                   |   |
| Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov   |  | 15 475           |               |                   | 15 475  |
| Výsledok<br>hospodárenia za<br>účtovné obdobie              | 8 077  |                  | 12 629        | - 8 077           | -12 629                                       |
| <b>Spolu</b>  | <b>14 039</b>                                    | <b>15 476</b>    |               | <b>- 7 399</b>    | <b>9 486</b>                                  |

(11) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

(12) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

| 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 | 204  | 204           |                 |                                | 408                                     |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | <b>204</b>                                 | <b>204</b>    |                 |                                | <b>408</b>                              |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |  |               |                 |                                |   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>204</b>                                 | <b>204</b>    |                 |                                | <b>408</b>                              |

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

| Druh záväzkov  | Stav na konci             |
|--|---------------------------|
|  | bežného účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti   |                           |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka |                           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</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>                                   |                           |

## Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

(2) Nezisková organizácia prijala v roku 2015:

- finančný dar na podporu vzdelávania v sume 50,00 EUR

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

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítormi, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma         |
|---|--------------|
| overenie účtovnej závierky                                    |              |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky | 204          |
| Prenájom priestorov   | 1 000        |
| Mediálna podpora  | 6 000        |
| ostatné neaudítorské služby                                   | 11,84        |
| <b>Spolu</b>  | <b>7 216</b> |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

(1) 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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťovacích, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

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

| Číslo účtu    | Názov účtu<br>Obdobie   | Začiatkový stav MD | Začiatkový stav D | Obraty za obdobie MD | Obraty za obdobie D | Koncový stav MD | Koncový stav D  |
|---------------|---|--------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| <b>221001</b> | <b>Bankové účty</b>   |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | Február   |                    |                   | 0,00                 | 67,43               | 15 763,78       | 0,00            |
|               | Marec   |                    |                   | 0,00                 | 95,88               | 15 667,90       | 0,00            |
|               | Apríl   |                    |                   | 0,00                 | 7 000,00            | 8 667,90        | 0,00            |
|               | Jún   |                    |                   | 103,13               | 0,00                | 8 771,03        | 0,00            |
|               | Júl   |                    |                   | 433,36               | 0,00                | 9 204,39        | 0,00            |
|               | November  |                    |                   | 50,00                | 6 000,00            | 3 254,39        | 0,00            |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>15 831,21</b>   | <b>0,00</b>       | <b>586,49</b>        | <b>13 163,31</b>    | <b>3 254,39</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>221</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>15 831,21</b>   | <b>0,00</b>       | <b>586,49</b>        | <b>13 163,31</b>    | <b>3 254,39</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>314001</b> | <b>Poskytnuté prevádzkové preddavky</b>                         |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | Apríl   |                    |                   | 6 000,00             | 6 000,00            | 0,00            | 0,00            |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>6 000,00</b>      | <b>6 000,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>314</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>6 000,00</b>      | <b>6 000,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>321001</b> | <b>Dodávatelia</b>  |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | Marec   |                    |                   | 95,88                | 1 000,00            | 0,00            | 1 000,00        |
|               | Apríl   |                    |                   | 7 000,00             | 6 000,00            | 0,00            | 0,00            |
|               | December  |                    |                   | 0,00                 | 3 600,00            | 0,00            | 3 600,00        |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>95,88</b>      | <b>7 095,88</b>      | <b>10 600,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>3 600,00</b> |
| <b>321</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>95,88</b>      | <b>7 095,88</b>      | <b>10 600,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>3 600,00</b> |
| <b>323001</b> | <b>Krátkodobé rezervy</b>                                       |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | December  |                    |                   | 0,00                 | 204,00              | 0,00            | 408,00          |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>204,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>204,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>408,00</b>   |
| <b>323</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>204,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>204,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>408,00</b>   |
| <b>325001</b> | <b>Ostatné záväzky - Mego</b>                                   |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | Február   |                    |                   | 67,43                | 0,00                | 0,00            | 0,00            |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>67,43</b>      | <b>67,43</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>325</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>67,43</b>      | <b>67,43</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>358001</b> | <b>Pohľadávky voči účastníkom združení-UG</b>                   |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>6 640,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>6 640,00</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>358</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>6 640,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>6 640,00</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>381002</b> | <b>Náklady budúcich období r.2015</b>                           |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | December  |                    |                   | 0,00                 | 11,84               | 0,00            | 0,00            |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>11,84</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>11,84</b>        | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>381</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>11,84</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>11,84</b>        | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>411001</b> | <b>Základné imanie</b>  |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>6 640,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     | <b>6 640,00</b> |
| <b>411</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>6 640,00</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     | <b>6 640,00</b> |
| <b>428001</b> | <b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 2013</b> |                    |                   |                      |                     |                 |                 |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>7 399,06</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>     | <b>7 399,06</b> |

# Hlavná kniha analytický

NADÁCIA UNITED PHILANTROPY

IČO: 42268303

Rok: 2015

Dňa: 27.04.2016

Strana 2

Tlač vybraných záznamov

| Číslo účtu    | Názov účtu<br>Obdobie   | Začiatkový stav MD | Začiatkový stav D | Obraty za obdobie MD | Obraty za obdobie D | Koncový stav MD  | Koncový stav D   |
|---------------|---|--------------------|-------------------|----------------------|---------------------|------------------|------------------|
| <b>428002</b> | <b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 2014</b> |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | December  |                    |                   | 0,00                 | 8 076,68            | 0,00             | 8 076,68         |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>8 076,68</b>     | <b>0,00</b>      | <b>8 076,68</b>  |
| <b>428</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>7 399,06</b>   | <b>0,00</b>          | <b>8 076,68</b>     | <b>0,00</b>      | <b>15 475,74</b> |
| <b>431000</b> | <b>Výsledok hospodárenia v schvaľovaní</b>                      |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | December  |                    |                   | 8 076,68             | 0,00                | 0,00             | 0,00             |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>8 076,68</b>   | <b>8 076,68</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>431</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>8 076,68</b>   | <b>8 076,68</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>518001</b> | <b>Ostatné služby-IT</b>  |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | December  |                    |                   | 11,84                | 0,00                | 11,84            | 0,00             |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>11,84</b>         | <b>0,00</b>         | <b>11,84</b>     | <b>0,00</b>      |
| <b>518002</b> | <b>Ostatné služby-audit</b>                                     |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | December  |                    |                   | 204,00               | 0,00                | 204,00           | 0,00             |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>204,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>204,00</b>    | <b>0,00</b>      |
| <b>518003</b> | <b>Ostatné služby</b>   |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | Marec   |                    |                   | 1 000,00             | 0,00                | 1 000,00         | 0,00             |
|               | Apríl   |                    |                   | 6 000,00             | 0,00                | 7 000,00         | 0,00             |
|               | December  |                    |                   | 3 600,00             | 0,00                | 10 600,00        | 0,00             |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>10 600,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>10 600,00</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>518</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>10 815,84</b>     | <b>0,00</b>         | <b>10 815,84</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>546001</b> | <b>Dary</b>   |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | November  |                    |                   | 6 000,00             | 0,00                | 6 000,00         | 0,00             |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>6 000,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>6 000,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>546</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>6 000,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>6 000,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| <b>663003</b> | <b>Prijaté príspevky od fyzických osôb-Radošovský</b>           |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | November  |                    |                   | 0,00                 | 50,00               | 0,00             | 50,00            |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>50,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>50,00</b>     |
| <b>663</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>50,00</b>        | <b>0,00</b>      | <b>50,00</b>     |
| <b>665001</b> | <b>Príspevky z podielu zaplatenej dane</b>                      |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | Jún   |                    |                   | 0,00                 | 103,13              | 0,00             | 103,13           |
|               | Júl   |                    |                   | 0,00                 | 433,36              | 0,00             | 536,49           |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>536,49</b>       | <b>0,00</b>      | <b>536,49</b>    |
| <b>665</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>536,49</b>       | <b>0,00</b>      | <b>536,49</b>    |
| <b>701000</b> | <b>Začiatkový účet súvahový</b>                                 |                    |                   |                      |                     |                  |                  |
|               | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>701</b>    | <b>Celkom</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

Tlač vybraných záznamov: Dátum >= 01.01.2015, Dátum <= 31.12.2015

## Čl. I

## Všeobecné údaje

- (1) Zakladateľom neziskovej organizácie Nadácia United Philantropy je United Group, s.r.o., sídlo Ivánska cesta 43, 821 04 Bratislava. Dátum založenia 20. decembra 2012.
- (2) Riaditeľom je MUDr. Vladimír Mego, revízorom je Mária Belovičová. Členovia správnej rady sú Vladimír Orth, Vladimír Záleský, Ing. Erik Čillík.
- (3) Nezisková organizácia bola založená na účet podpory vzdelávania, podpory vedy a výskumu.
- (4) Nezisková organizácia nemá zriadené žiadne iné účtovné jednotky.
- (5) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Nezisková organizácia Nadácia United Philantropy plánuje pokračovať vo svojej činnosti aj v budúcom roku 2014.
- (2) Neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód
- (3) Dlhodobý majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacími cenami.  
Dlhodobý majetok a zásoby obstarané bezodplatne sú ocenené buď cenou v darovacej zmluve, alebo reprodukčnou obstarávacou cenou.  
Pohľadávky a záväzky sú oceňované menovitou hodnotou.
- (4) Odpisy sú ustanovené na základe predpokladanej doby používania jednotlivých druhov dlhodobého majetku, pričom je použitá rovnomerná odpisová metóda.
- (5) Nezisková organizácia tvorí opravné položky k pohľadávkam vo výške 50%, ak je termín splatnosti pohľadávky viac ako 10 mesiacov.

## Čl. III

## Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
- (2) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.
- (3) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.
- (4) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

| Krátkodobý finančný majetok              | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|---|
| Pokladnica                               |   |
| Ceniny                                   |   |
| Bežné bankové účty                       | 3 254                                   |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> | <b>3 254</b>                            |

(5) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

(6) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

(7) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

(8) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

|                                 | Stav na konci             |
|---------------------------------|---------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 6 640                     |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>6 640</b>              |

(9) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

|                                | Stav na konci             |
|--------------------------------|---------------------------|
|                                | bežného účtovného obdobia |
| Správa domény                  | 0                         |
| Ostatné                        | 0                         |
| <b>Časové rozlíšenie spolu</b> | <b>0</b>                  |

(10) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

|   | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|---|--|------------------|---------------|-------------------|---|
| <b>Imanie a fondy</b>                                       |  |                  |               |                   |   |
| Základné imanie   | 6 640  |                  |               |                   | 6 640   |
| z toho:<br>nadačné imanie<br>v nadácii                      | 6 640  |                  |               |                   | 6 640   |
| vklady zakladateľov   |  |                  |               |                   |   |
| prioritný majetok   |  |                  |               |                   |   |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                  |  |                  |               |                   |   |
| Fond reprodukcie  |  |                  |               |                   |   |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov   |  |                  |               |                   |   |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia<br>kapitálových účastín |  |                  |               |                   |   |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                       |  |                  |               |                   |   |
| Rezervný fond   |  |                  |               |                   |   |
| Fondy tvorené zo<br>zisku                                   |  |                  |               |                   |   |
| Ostatné fondy   |  |                  |               |                   |   |
| Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov   |  | 15 475           |               |                   | 15 475  |
| Výsledok<br>hospodárenia za<br>účtovné obdobie              | 8 077  |                  | 12 629        | -8 077            | -12 629                                       |
| <b>Spolu</b>  | <b>14 039</b>                                    | <b>15 476</b>    |               | <b>-7 399</b>     | <b>9 486</b>                                  |

(11) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

(12) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

| 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 | 204  | 204           | 0               |                                | 408                                     |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |  |               |                 |                                |   |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | <b>204</b>                                 | <b>204</b>    | <b>0</b>        |                                | <b>408</b>                              |

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

| Druh záväzkov  | Stav na konci             |
|--|---------------------------|
|  | bežného účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti   |                           |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 3 600                     |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>  | <b>3 600</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>3 600</b>              |

## ČI. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

(2) Nezisková organizácia prijala v roku 2015:

- sponzorský dar Citadella Publishing v sume 6 000,00 EUR

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

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma          |
|---|---------------|
| Prenájom priestorov   | 1 000         |
| uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky | 204           |
| dary  | 6 000         |
| IT služby   | 12            |
| ostatné neaudítorské služby                                   | 9 600         |
| <b>Spolu</b>  | <b>16 816</b> |

## ČI. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

## ČI. VI

### Ďalšie informácie

(1) 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; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

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