

I. Základné informácie o účtovnej jednotke

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

Adrián Horváth, Sídlo: Dunajské nábrežie 1159/5, 945 05 Komárno

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 28.09.2011

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

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Júlia Forró	riaditeľ	
Ing. Marta Holczheiová, Zsuzsanna Morvai, Zuzana Forróová	správna rada	

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

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

- 4. Počet zamestnancov**

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	6	4
z toho počet vedúcich zamestnancov		
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- 1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☒

áno

☐

Nie

- 2. Zmeny účtovných zásad a metód:**

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

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

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

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

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

/SID				
------	--	--	--	--

- l) krátkodobý finančný majetok - menovitá hodnota
m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitá hodnota
n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - obstarávacía cena
o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitá hodnota
p) deriváty - nemala
r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - nemala

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
SHV a SHV	4	10s 25%	rovnomerná
SHV a SHV	6	20s 16,67%	rovnomerná
SHV a SHV	12	30s 8,33%	rovnomerná

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 2

[illegible]

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 3 6 7 9 1

/SID

Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				694 432					1 396 547	2 090 979	
Stav na konci bežného účtovného obdobia				664 856					1 412 838	2 077 694	

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

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

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
Teleskopický manipulátor	5 000 000	22.11.2015 - neurčitá
Skleník algae	355 000	07.11.2015 - neurčitá
New Holland	5 079 873	22.11.2015 - neurčitá
Fliegl KN971YM	34 560	22.11.2015 - neurčitá
Bioplynová stanica Částa	1 146 700	01.01.2016 - neurčitá

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

	Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové CP držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				349 971				349 971
Prírastky				30 029				30 029
Úbytky				380 000				380 000
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0				0
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného								

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 3 6 7 9 1

/SID

účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				349 971				349 971
Stav na konci bežného účtovného obdobia				0				0

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	10 850	70 931
Ceniny	214	364
Bežné bankové účty	7 777	200 165
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	18 841	271 460

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účt. obdobia
Materiál	0	93 721			93 721
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu		93 721			93 721

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

FV16010 – 500,- EUR
 FV16011 – 2,30 EUR
 FV16012 – 500,- EUR
 FV16015 – 2,30 EUR
 FV16019 – 2,30 EUR
 FV16035 – 1 730,60 EUR

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO 4 5 7 3 6 7 9 1 /SID

FV16036 – 1,70 EUR
 FV16037 – 3 185,47 EUR
 FV16038 – 39,63 EUR

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	4 957	
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 007	3 220
Pohľadávky spolu	5 964	3 220
Ostatné pohľadávky	787	0

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 105	2 206
Mobil 01.01.-14.01.2017	29	
Mobil 01.01.-14.01.2017	16	
PZP Náves 01.01.-19.01.2018	1	1
Poistné KN868AX 01.01.-14.05.2017	45	45
Cestovné poistenie 01.01.-03.05.2017	34	34
Dom. algaeslovakia.sk 01.01.-17.10.2017	114	114
Majetkové poistenie 01.01.-06.11.2017	569	570
Poistenie BPS 01.01.-31.12.2017	787	
Poistenie BPS 01.01.-31.12.2017	1181	
PZP Náves 20.01.-31.12.2017	26	26
PZP Náves 01.01.-19.01.2017	1	1
HP Náves 01.01.-21.11.2017	307	338
PZP Traktor 01.01.-21.11.2017	46	46
HP Traktor 01.01.-21.11.2017	228	251
HP Teleskopický manipulátor 01.01.-21.11.2017	270	297
PZP Teleskopický manipulátor 01.01.-13.08.2017	27	27
HP Cisterna 01.01.-21.11.2017	239	263
PZP Cisterna 01.01.-21.11.2017	185	185
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	251	
Diaľničná nálepka SK KN686AX	50	
Cestovné poistenie	101	

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 3 6 7 9 1

/SID

Parkovacia karta

100

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	1000				1000
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	1000				1000
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie	88 000	122 000			210 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	40 259			- 60 975	- 20 716
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 60 975	- 69 408		69 408	- 130 383
Spolu	- 20 716	- 69 408			- 151 099

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	- 60 975
Vysporiadanie účtovnej straty	

Poznámky (Úč NUJ 3 – 1)

IČO

4 5 7 3 6 7 9 1

/SID

Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	- 60 975
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov**a) tvorba a použitie rezerv**

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účt. obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	1 336	1 453	1 336		1 453
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	2 160	2 160			2 160
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu		3 613			3 613

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	30 907	705
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 591	4 408
Iné záväzky	67	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	216 198	790 827
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	216 198	790 827
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	249 696	795 393

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	376	244
Tvorba na ťarchu nákladov	203	145
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	126	12
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	453	376

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Veriteľ 1	EUR	3 %	31.12.2017		6 027	
Veriteľ 2	EUR	3 %	31.12.2017		5 000	
Veriteľ 3	EUR	3 %	31.12.2017		6 124	
Veriteľ 4	EUR	3 %	31.12.2017		22 660	
Veriteľ 5	EUR	3 %	31.12.2017		5 663	
Veriteľ 6	EUR	3 %	31.12.2017		14 200	
Veriteľ 7	EUR	3 %	31.12.2017		155 046	
Veriteľ 8	EUR	3 %	31.12.2017		1 196	
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					215 916	

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	1 822 883	1 851 541
Teleskopický manipulátor	57 964	70 611
Náves nákladný za traktor	31 920	31 920
Traktor kolesový poľnohospodársky	46 695	62 706
Cisterna POMOT	25 536	25 536
HUSK/1101/2.1.1/0367 – BPS	1 169 335	1169 335
HUSK/1301/2.1.1/0002 - Skleník	491 434	491 434
Výnosy budúcich období z toho:	787	
Zánik poistenia BPS (2x poistené)	787	

15. Významné položky výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	1 851 541		28 658	1 822 883
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane				
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát**1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar**

Typ výrobkov, tovarov, služieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poradenstvo	7 500	3 220
Dočasné pridelenie zamestnancov	3 023	
Nájom motorového vozidla KN868AX	1 500	

2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary		
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy	3 762	669
Výnosy – dotácie	28 658	

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia HUSK/1101/2.1.1/0367	556 032

4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Bankové úroky a úroky z pôžičiek	2	-349

5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na služby z toho:	15 027	20 776
Audítorské služby	2 160	2 160
Účtovnícke služby	4 003	3 748
Osobitné náklady	53 279	38 063
Iné ostatné náklady	10 883	6 159
Odpisy	31 317	884
Spotreba materiálu a energie	3 182	5 322

7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	164	199
Kurzové straty, z toho:		13
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		13
Bankové poplatky	164	1186

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

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

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme pozemky od prenajímateľa DREVOPROJEKT Komárno, s.r.o. (zmluva o nájme nehnuteľností uzavretá podľa §663 a nasl. Občianskeho zákonníka dňa 1.9.2013), určené na realizáciu projektu: Zhodnocovanie CO₂, odpadovej vody a tepla z odpadu bioplynovej stanice pomocou uzavretého cyklu. Ročné nájomné je vo výške 120 eur. Zmluva o nájme je uzatvorená do 31.8.2035.

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

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

VI. Ďalšie informácie

- 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;**

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

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

Účtovná jednotka nemá vedomosť o žiadnych podmienených záväzkoch spoločnosti.

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

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

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

Spoločnosť nevlastní nehnuteľné kultúrne pamiatky.

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.