

Poznámky

k 31.12.2017
(v eurách)

Za bežné účtovné
obdobie

od mesiac rok
0 1 2 0 1 7

do mesiac rok
1 2 2 0 1 7

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobie

od mesiac rok
0 1 2 0 1 6

do mesiac rok
1 2 2 0 1 6

Účtovná závierka:

riadna
 mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3 7 8 8 7 3 1 9

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 2 3 0 2 3 1 5

Názov účtovnej jednotky

D O B R Ý A N J E L N O

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

K a r p a t s k á 3 2 5 6 / 1 5

PŠČ

0 5 8 0 1

Názov obce

P o p r a d

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.3.2018

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

I. Základné informácie o ú tovej jednotke

1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zria ovateľom ú tovej jednotky:

Dobrý anjel, n. o.
Karpatská 3256/15
058 01 Poprad

Zakladatelia: Ing. Andrej Kiska a Ing. Igor Brossmann

Dátum založenia alebo zriadenia ú tovej jednotky: 20. 6. 2006

2. Informácie o lenoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ú tovej jednotky:

Meno a priezvisko lenov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Martina Kisková	Správna rada	predseda
Ing. Jaroslav Kiska	Správna rada	len
Ing. Peter Zálešák	Správna rada	len
Ing. Mária Fruhwaldová	Dozorná rada	predseda
PhDr. Oliver Brunovský	Dozorná rada	len
Ing. Michal Meško	Dozorná rada	len

3. Opis inosti, na ú el ktorej bola ú tovná jednotka zriadená:

Poskytovanie služieb v oblasti humanitárnej starostlivosti:

- osobám s onkologickým ochorením
- de om v detských domovoch
- osobám v hmotnej núdzi

Opis druhu podnikateľskej inosti, ak ju ú tovná jednotka vykonáva:

Dobrý anjel je humanitárny systém obľanskej finan nej pomoci, ktorý na základe rozhodnutia darcov - dobrých anjelov, pravidelnými mesa nými finan nými príspevkami pomáha rodinám s de mi, kde otec, mama alebo niektoré z detí trpí na rakovinu. Pomoc dostanú aj rodiny, v ktorých niektoré z detí trpí na inú zákernú chorobu - napríklad detskú mozgovú obrnu, cystickú fibrózu a pod.

4. Po et zamestnancov

	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Priemerný prepo ítaný po et zamestnancov:	6	5
z toho po et vedúcich zamestnancov	1	1
Po et dobrovo níkov vyslaných ú tovnou jednotkou		
Po et dobrovo níkov, ktorí vykonávali dobrovo nícku innosť pre ú tovnú jednotku po as ú tovného obdobia		

5. Informácia o organizáciách v zria ovateľskej pôsobnosti ú tovej jednotky:

ú tovná jednotka nemá naplnenie

II. Informácie o ú tovných zásadách a ú tovných metódach

1. Ú tovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej inosti:

áno nie

2. Zmeny ú tovných zásad a metód:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. V prípade neurčitej doby používania sa dlhodobý nehmotný majetok neodpisuje. Odpisová sadzba sa určuje v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2.400 EUR a nižšia, sa nezaračňuje do dlhodobého nehmotného majetku, účtuje sa na účte 518 - Ostatné služby.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou prácou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou prácou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisová sadzba sa určuje v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700,00 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa nezaračňuje do dlhodobého hmotného majetku, ale eviduje sa na podsúvahových účtoch. Pozemky sa neodpisujú.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou prácou

Účtovná jednotka nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou prácou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

i) Zásoby vytvorené vlastnou prácou

Účtovná jednotka nevytvárala zásoby vlastnou prácou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhozditeľné pohľadávky.

l) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Účtovná jednotka účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

n) Rezervy

Účtovná jednotka tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

o) Záväzky

Záväzky sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

p) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Účtovná jednotka účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

q) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

				hnute . vecí							
Prvotné ocenenie											
Stav na za iatku bežného ú tovného obdobia				25881,70							25881,70
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného ú tovného obdobia				25881,70							25881,70
Oprávky											
Stav na za iatku bežného ú tovného obdobia				7440,66							7440,66
Prírastky				6470,40							6470,40
Úbytky											
Stav na konci bežného ú tovného obdobia				13911,06							13911,06
Opravné položky											
Stav na za iatku bežného ú tovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného ú tovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na za iatku bežného ú tovného obdobia				18441,04							18441,04
Stav na konci bežného ú tovného obdobia				11970,64							11970,64

2. Preh ad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má ú tovná jednotka obmedzené právo s ním naklada

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné ú tovné
------------------	--------------------------

	obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má ú t. jednotka obmedzené právo s ním naklada	
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má ú t. jednotka obmedzené právo s ním naklada	

3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma (v celých eurách)	Platnosť zmluvy (od - do)
osobný automobil PP505DE HP, PZP	199,33	1.1.2017-31.12.2017
osobný automobil PP343DN, HP, PZP	336,99	1.1.2017-31.12.2017

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

- ú tovná jednotka nemá naplnenie

5. Informácia o výške tvorby, zníženia a zú tovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zú tovania

- ú tovná jednotka nemá naplnenie

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku

- ú tovná jednotka nemá naplnenie

7. Prehľad opravných položiek k zásobám

- ú tovná jednotka nemá naplnenie

8. Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaovanú inštitúciu, zdaovanú inštitúciu a podnikateľskú inštitúciu

Nezdaovaná inštitúcia :

Spoločnosť eviduje pohľadávku vo výške 35 953,42 EUR voči banke z titulu príspevkov na debetných kartách. Táto bude na bankový účet spoločnosti pripísaná v mesiaci 1/2018. Súčasťou pohľadávky sú preddavky, ktoré boli príjmom pomocí vyplatené vo výške 607,21 EUR. Tieto preddavky budú zúčtované v nasledujúcich mesiacoch pri výplate riadnych príspevkov.

350 EUR je pohľadávka voči Slovenskej pošte z titulu zaplatenej istiny na úver poštového z roku 2009.

Zdaovaná inštitúcia :

pohľadávky za predaný tovar v e-shope vo výške 132,40 EUR.

9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

- ú tovná jednotka nemá naplnenie

10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného ú tovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho ú tovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	38600,47	30043,85
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	38600,47	30043,85

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	539,61	342,55
domény	5,67	3,64
predplatné	197,41	12,50

poistky áut	336,53	326,41
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	293,72	0,00
reklama anjelský 12/2017	293,72	

12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

	Stav na začiatku bežného útovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného útovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33193,92				33193,92
z toho: národné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov	33193,92				33193,92
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových úastí					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	137231,20				137231,20
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	309051,73	76446,02			385497,75
Výsledok hospodárenia za útovné obdobie	76446,02	99334,01	76446,02		99334,01
Spolu	589116,79	175780,03	76446,02		688450,80

13. Informácia o rozdelení útovného zisku alebo vysporiadaní útovej straty vykázanéj v minulých útovných obdobiach

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
Útovný zisk	76446,02
Rozdelenie útovného 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	76446,02
Iné	

Útovná strata	
Vysporiadanie útovej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

14. Opis a výška cudzích zdrojov

a) tvorba a použitie rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného úto obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného úto obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	8901,40	10349,38	8901,40		10349,38
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	8901,40	10349,38	8901,40		10349,38
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	8901,40	10349,38	8901,40		10349,38

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

Prostredníctvom účtu 325 je mesačne útované o záväzkoch z titulu prerozdelenia prijatých príspevkov od anjelov príjemcom pomoci. Zostatok predstavuje príspevky vyzbierané v mesiaci december 2017, ktoré budú vyplatené príjemcom pomoci v januári 2018.

	Stav na začiatku bežného úto obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Stav na konci bežného úto obdobia
Účet 325 - Ostatné záväzky	548854,70	5295551,08	5336354,62	508051,16
Účet 379 - Iné záväzky	0	85,68	85,68	0,00

c) a d) záväzky

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného úto obdobia	bezprostredne predchádzajúceho úto obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		1252,63
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	522531,09	566703,03
Krátkodobé záväzky spolu	522531,09	567955,66
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	522531,09	567955,66

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	104,80	
Tvorba na archu nákladov	470,58	455,23
Tvorba zo zisku		
expanzie	549,57	350,43
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	25,81	104,8

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

- účtovná jednotka nemá naplnenie

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období

- účtovná jednotka nemá naplnenie

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				
Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
Grantu				
Podielu zaplatenej dane	575597,51	489169,28	575597,51	489169,28
Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

16. Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- účtovná jednotka nemá naplnenie

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
tržby z predaja služieb - reklama	11109,19	6214,48
tržby za tovar e-shop	11788,20	21628,70

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	3414,17	4650,72
Osobitné výnosy		
Zákonné poplatky		
Iné ostatné výnosy - úroky		

3. Preh ad dotácií a grantov, ktoré ú tovná jednotka prijala v priebehu bežného ú tovného obdobia

Preh ad dotácií a grantov	Suma

4. Opis a suma významných položiek finan ných výnosov

Výnosy	Bežné ú tovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobia
Finan né výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka		
Prijaté príspevky od iných organizácií	69428,10	134623,50
Prijaté príspevky od fyzických osôb	4938360,78	4759435,09
Príspevky z podielu zaplatenej dane	575597,51	562622,98

5. Opis a vy íslenie hodnoty významných položiek nákladov

Náklady	Bežné ú tovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobia
Náklady na ostatné služby	62193,80	130500,76
z toho: poštovné	15379,31	15890
reklamné a propaga né služby	14451,18	
softvérové služby	11342,44	
Spotreba materiálu - reklam. a propag. predmety	20181,8	
Predaný tovar	4046,32	8614,91
Mzdové náklady	86957,15	95515,99

6. Preh ad o ú ele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné ú tovné obdobia

Ú el použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predch. ú tovného obdobia	Použitá suma bežného ú tovného obdobia
príspevky príjemcom pomoci	575597,51	0
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného ú tovného obdobia		489169,28

7. Opis a suma významných položiek finan ných nákladov

	Bežné ú tovné obdobia	Bezprostredne predch. ú tovné obdobia
Finan né náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	288,98	461,78
kurzové straty ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka		
Dary	669,40	998,63
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	5285165,18	5098977,00

8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom ú tovej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za:	Suma
overenie ú tovej závierky	1132,00
uis ovacie auditorské služby okrem overenia ú tovej závierky	

súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1132,00

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky: Na podsúvahových účtoch eviduje účtovná jednotka drobný majetok vo výške 4 530,09 €, účtovaný priamo do nákladov s dobou používania dlhšou ako 1 rok.

VI. ďalšie informácie

- Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky;**
- účtovná jednotka nemá naplnenie
- Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia pod a jednotlivých druhov ručenia**
- účtovná jednotka nemá naplnenie
- Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**
- účtovná jednotka nemá naplnenie
- Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky**
- účtovná jednotka nemá naplnenie
- Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dátom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dátom jej zostavenia**
Medzi dátom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dátom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na údaje vykázané v účtovnej závierke.