

DEPAUL SLOVENSKO, nezisková organizácia

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 31. decembra 2018

Správa nezávislého audítora

Správnej a dozornej rade a štatutárnemu zástupcovi DEPAUL SLOVENSKO, nezisková organizácia:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DEPAUL SLOVENSKO, nezisková organizácia („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

7. mája 2019
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Potoček, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 992

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

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 Ä B Č D É 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 2 2 0 3 0 7 3	X riadna	X zostavená	od	1 2 0 1 8
IČO			do	1 2 2 0 1 8
3 7 9 2 4 4 4 3	mimoriadna	schválená		
SID	(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 1 7
SK NACE			do	1 2 2 0 1 7
8 7 . 9 0 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

DEPAUL SLOVENSKO, nezisková organizácia

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KAPITULSKÁ

Číslo

1 8

PSČ

Obec

8 1 4 1 4 BRATISLAVA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 4 4 3 2 1 2 8 0 /

E-mailová adresa

FINANCE@DEPAULSLOVENSKO.ORG

Zostavená dňa:	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:
0 2 . 0 4 . 2 0 1 9			
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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r.002+r.009+r.021	001	933 283,02	142 922,25	790 360,77	802 965,61
1. Dlhodobý nehmotný majetok	r.003 až r.008	002				
Nehmotné výsledky z vývojovej 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				
2. Dlhodobý hmotný majetok	r.010 až r.020	009	933 283,02	142 922,25	790 360,77	802 965,61
Pozemky	(031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky	(032)	011		x		
Stavby	021-(081+092 AÚ)	012	849 623,07	76 114,30	773 508,77	794 749,97
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	022-(082+092 AÚ)	013	24 595,38	10 628,17	13 967,21	1 747,65
Dopravné prostriedky	023-(083+092 AÚ)	014	59 064,57	56 179,78	2 884,79	6 467,99
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				
3. Dlhodobý finančný majetok	r.022 až r.028	021				
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. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU	r.030+r.037+r.042+r.051	029	303 078,46		303 078,46	130 962,97
1. Zásoby	r.031 až r.036	030	117,18		117,18	
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	117,18		117,18	
2. Dlhodobé pohľadávky	r.038 až r.041	037	30 640,32		30 640,32	10 024,57
Pohľadávky z obchodného styku	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038	6 608,00		6 608,00	41,00
Ostatné pohľadávky	(315 AÚ-391 AÚ)	039	23 669,76		23 669,76	9 983,57
Pohľadávky voči účastníkom združení	(358 AÚ-391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	041	362,56		362,56	
3. Krátkodobé pohľadávky	r.043 až r.050	042	13 850,00		13 850,00	1 754,05
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	13 850,00	x	13 850,00	1 754,05
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				
4. Finančné účty	r.052 až r.056	051	258 470,96		258 470,96	119 184,35
Pokladnica	(211+213)	052	6 518,44	x	6 518,44	9 671,93
Bankové účty	(221 AÚ+261)	053	251 952,52	x	251 952,52	109 512,42
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				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU	r.058 a r.059	057	4 582,36		4 582,36	2 643,06
1. Náklady budúcich období	(381)	058	2 082,36		2 082,36	2 643,06
Prijmy budúcich období	(385)	059	2 500,00		2 500,00	
MAJETOK SPOLU	r.001+r.029+r.057	060	1 240 943,84	142 922,25	1 098 021,59	936 571,64

Strana pasív		č. r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU		r.062+r.068+r.072+r.073	061	
			13 826,29	13 826,29
1. Imanie a peňažné fondy	r.063 až r.067	062	66,39	66,39
Základné imanie	(411)	063	66,39	66,39
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 účastí	(415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku	r.069 až r.071	068		
Rezervný fond	(421)	069		
Fondy tvorené zo zisku	(423)	070		
Ostatné fondy	(427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	(+;-428)	072	13 759,90	13 759,90
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	r.060-(r.062+r.068+r.072+r.074+r.101)	073		
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.075+r.079+r.087+r.097	074	
			154 499,45	149 865,44
1. Rezervy	r.076 až r.078	075	15 614,49	12 272,29
Rezervy zákonné	(451 AÚ)	076		
Ostatné rezervy	(459 AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	15 614,49	12 272,29
2. Dlhodobé záväzky	r.080 až r.086	079	61 570,00	61 570,00
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	61 570,00	61 570,00
3. Krátkodobé záväzky	r.088 až r.096	087	77 314,96	76 023,15
Záväzky z obchodného styku	(321 až 326) okrem 323	088	20 865,63	21 408,26
Záväzky voči zamestnancom	(331+333)	089	28 818,86	28 670,86
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami	(336)	090	17 558,05	17 721,58
Daňové záväzky	(341 až 345)	091	3 413,82	3 788,46
Záväzky z dôvodu finan. vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy	(346+348)	092	6 658,60	4 214,59
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		219,40
4. Bankové výpomoci a pôžičky	r.098 až r.100	097		
Dlhodobé bankové úvery	(461 AÚ)	098		
Bežné bankové úvery	(231+232+461 AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci	(241+249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU		r.102 a r.103	101	
			929 695,85	772 879,91
1. Výdavky budúcich období	(383)	102		
Výnosy budúcich období	(384)	103	929 695,85	772 879,91
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU		r.061+r.074+r.101	104	
			1 098 021,59	936 571,64

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	70 746,29		70 746,29	64 159,90
502	Spotreba energie	02	25 854,42		25 854,42	32 458,07
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	17 779,64		17 779,64	3 564,68
512	Cestovné	05	5 088,62		5 088,62	3 352,70
513	Náklady na reprezentáciu	06	1 875,58		1 875,58	187,91
518	Ostatné služby	07	193 135,05		193 135,05	182 774,23
521	Mzdové náklady	08	439 924,14		439 924,14	358 607,18
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	146 110,54		146 110,54	117 621,89
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	23 485,39		23 485,39	19 443,87
528	Ostatné sociálne náklady	12	1 713,06		1 713,06	4 132,87
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	508,18		508,18	374,15
541	Zmluvné pokuty a penále	16	5,65		5,65	
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				380,71
546	Dary	21				52,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3 433,47		3 433,47	1 900,53
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	27 168,10		27 168,10	26 428,30
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	34 049,64		34 049,64	39 773,94
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				100,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	32 984,95		32 984,95	20 220,97
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r.01 až r.37	38	1 023 862,72	1 023 862,72	875 533,90

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	150 227,24		150 227,24	125 196,80
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	6 000,00		6 000,00	6 000,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1 574,00		1 574,00	1 796,00
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	42 346,59		42 346,59	40 597,65
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	155 812,79		155 812,79	137 335,75
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	78 696,23		78 696,23	41 607,39
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	26 816,02		26 816,02	30 332,75
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	1 984,87		1 984,87	6 850,24
691	Dotácie	73	560 404,98		560 404,98	485 817,32
Účtová trieda 6 spolu r.39 až r.73		74	1 023 862,72		1 023 862,72	875 533,90
Výsledok hospodárenia pred zdanením r.74 - r.38		75				
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r.75 - (r.76 + r.77))(+/ -)		78				

Čl. I.
Všeobecné údaje

- (1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky
	DEPAUL FOUNDATION
	Borough High Street 291-299
	Londýn SE1 1JG, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	22. 05. 2006

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Mgr. Jozef Kákoš
	Erika Cáková (Sr. Judita)
	Ing. Pavla Drábeková
	Jaroslav Jaššo
	Emília Pagáčová
	Michael John Wyn Roberts
	Jozef Semjan
	Viliam Kačeriak
	Ian Brady
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Monika Farkašová (Sr. Damiána)
	Ing. Anna Kováčová - predsedníčka
	Petra Bajlová

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť:	Nezisková organizácia Depaul Slovensko poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, zamerané najmä na riešenie, resp. zmiernenie nepriaznivej sociálnej situácie bezdomovcov, na podporu ich začlenenia do spoločnosti a na zabezpečenie nevyhnutných podmienok na uspokojenie ich základných životných potrieb.
	Depaul Slovensko, n.o., poskytuje nasledovné sociálne služby: a) Špecializované sociálne poradenstvo v zmysle §19 ods.3 od 11.1.2017. b) Terénna sociálna služba krízovej intervencie v zmysle §24a - od 18.11.2016. c) Nizkoprahové denné centrum v zmysle §24b – od 1.1.2012 d) Nocľaháreň v zmysle § 25 od 16.04.2007. e) Útulok v zmysle § 26 od 01.10.2008. f) Zariadenie opatrovateľskej služby (ZOS) v zmysle §36 – od 01.10.2016. g) Prepravnú službu v zmysle § 42 od 28.09.2009. h) Stredisko osobnej hygieny v zmysle § 60 – od 01.01.2012, - chirurgická ambulancia. - poskytovanie informácií prostredníctvom internetu a drobných tlačovín.
	Okrem toho poskytuje v zmysle svojho štatútu ďalšie služby v oblasti tvorby, rozvoja, ochrany, obnovy a prezentácie duchovných a kultúrnych hodnôt, kurzy a školenia. Organizácia nevykonáva podnikateľskú činnosť.
Podnikateľská činnosť:	Účtovná jednotka nevykonáva podnikateľskú činnosť

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42	40
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	49	53

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti.

- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ÁNO

NIE

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie. Schopnosť organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti je závislá na zakontrahovaní dotácií a grantov a na získavaní iných príspevkov od tretích osôb. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky bola zakontrahovaná prevažná iba časť týchto zdrojov.

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
bez zmien účtovných zásad a účtovných metód		

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.
g) dlhodobý finančný majetok	Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok.
h) zásoby obstarané kúpou	Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Organizácia nemá náplň pre túto položku.
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Zásoby prijaté bezodplatne sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou. Reprodukčnou obstarávacou cenou sa rozumie cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase keď sa o ňom účtuje.

k) pohľadávky	Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
l) krátkodobý finančný majetok	Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
p) deriváty	Organizácia nemá náplň pre túto položku.
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	Organizácia nemá náplň pre túto položku.
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	Organizácia nemá náplň pre túto položku.

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Budovy	40 rokov	1/40	Rovnomerná
Motorové vozidlá, prístroje a zariadenia	4 roky	1/4	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia, kompresory, ohrievače	6 rokov	1/6	Rovnomerná

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

Opravné položky	Rezervy
áno / nie	áno /nie

ČI. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:
- prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 1o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Tabuľka č. 1 (v EUR)

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku BÚO	0	0	0	0	0	0	0
prírastky							
úbytky							
presuny							
Stav na konci BÚO							
Oprávky – stav na začiatku BÚO							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci BÚO							

Opravné položky – stav na začiatku BÚO							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci BÚO							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku BÚO	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci BÚO	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2 (v EUR)

	Pozemky	Umelec. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostried- ky	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku BÚO	0	0	849 623	10 032	59 065				0		918 720
prírastky			0	14 563	0				0		14 563
úbytky			0	0	0				0		0
presuny			0	0	0				0		0
Stav na konci BÚO			849 623	24 595	59 065				0		933 283
Oprávky – stav na začiatku BÚO			54 873	8 284	52 597				0		115 754
prírastky			21 241	2 344	3 583				0		27 168
úbytky			0	0	0				0		0
Stav na konci BÚO			76 114	10 628	56 180						142 922
Opravné položky – stav na začiatku BÚO				0	0				0		0
prírastky				0	0				0		0
úbytky				0	0				0		0
Stav na konci BÚO				0	0				0		0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku BÚO			794 750	1 748	6 468				0		802 966
Stav na konci BÚO			773 509	13 967	2 885				0		790 361

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

Prehľad dlhodobého majetku	Výška majetku
Účtovná jednotka nemá takýto majetok	

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý majetok	Spôsob poistenia	Výška poistenia	Poistná suma
Obecný majetok	Poistenie obecného majetku	50 €	
Obecný majetok	Poistenie budovy	1 483 €	3 500 000 €

- (4) 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.

Tabuľka k čl. III ods. 4o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Tabuľka k čl. III ods. 4o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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

- (5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

- (6) 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.

Tabuľka k čl. III ods. 6o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	6 518 €	9 672 €
Ceniny	0 €	0 €
Bežné bankové účty	251 953 €	109 512 €
Spolu	258 471 €	119 184 €

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	0 €	0 €	0 €	0 €

Tabuľka č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0 €	0 €	0 €

- (7) 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.

Tabuľka k čl. III ods. 7o vývoji opravných položiek k zásobám

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

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

Významné pohľadávky	Opis	Suma
Hlavná činnosť	Pohľadávka z projektu – MČ BA-Karlova Ves	6 080 €
Hlavná činnosť	Pohľadávka z projektu – MČ BA-Dúbravka	440 €
Hlavná činnosť	Pohľadávka z grantu Porticus	3 000 €
Hlavná činnosť	Pohľadávka z grantu – Nadácia Pontis	5 381 €
Hlavná činnosť	Pohľadávka z OP Efektívna verejná správa	13 871 €

- (9) 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.

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	29 375 €	10 396 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 382 €	1 382 €
Pohľadávky spolu	30 757 €	11 788 €

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

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• časové rozlíšenie nákladov	Poistenie obecného majetku	1 696 €
	Povinné zmluvné poistenie	386 €
• príjmy budúcich období	Výnosy budúcich období – granty	17 866 €
	Výnosy budúcich období – projekty	207 914 €
	Výnosy budúcich období – ZC majetku obst. z dotácií	701 416 €

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

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

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	66 €				66 €
z toho:	0 €				0 €
• nadačné imanie v nadácii	66 €				66 €
• vklady zakladateľov	0 €				0 €
• prioritný majetok	0 €				0 €
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	0 €				0 €
Fond reprodukcie	0 €				0 €
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0 €				0 €

Fondy zo zisku					
Rezervný fond	0 €				0 €
Fondy tvorené zo zisku	0 €				0 €
Ostatné fondy	0 €				0 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	13 760 €				13 760 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0 €				0 €
Spolu	13 826 €	0 €	0 €	0 €	13 826 €

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

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

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

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a 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

Predpokladaný rok použitia rezervy je nasledujúce účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv	12 272 €	15 615 €	12 272 €		15 615 €
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	12 272 €	15 615 €	12 272 €		15 615 €
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	12 272 €	15 615 €	12 272 €		15 615 €

- 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,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
Bezvýznamné				

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

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	138 885 €	137 593 €
Záväzky po lehote splatnosti	0 €	0 €
Záväzky spolu	138 885 €	137 593 €

- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0 €	0 €
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	77 315 €	76 023 €
Krátkodobé záväzky spolu	77 315 €	76 023 €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	8 100 €	8 100 €
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	53 470 €	53 470 €
Dlhodobé záväzky spolu	61 570 €	61 570 €
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	138 885 €	137 593 €

- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	0 €	0 €
Tvorba na ťarchu nákladov	3 942 €	5 932 €
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	3 942 €	5 932 €
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	0 €	0 €

- f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) 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						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	0 €				0 €	0 €

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
--	--	0

- (15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
 - zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
 - zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	0 €			0 €
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie	711 515 €	15 313 €	25 412 €	701 416 €
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru	0 €			0 €
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie	0 €	7 136 €		7 136 €
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	0 €			0 €
grantu	61 365 €	221 144 €	61 365 €	221 144 €
podielu zaplatenej dane	0 €	0 €	400 €	0 €
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane	0 €			0 €

(16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

Suma istiny	Finančný náklad
Účtovná jednotka nemá prenájatý majetok formou fin. prenájmu	

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb	0 €			0 €
do jedného roka vrátane	0 €			0 €
od jedného roka do piatich rokov vrátane	0 €			0 €
viac ako päť rokov	0 €			0 €

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.

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť
Úhrady klientov nocľahárne a útulku	100 400 €	0 €
Školenie	5 500 €	
Všeobecne prospešné služby	43 680 €	0 €

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

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Hmotné dary	6 000 €
Príspevky od organizačných zložiek	42 347 €

Príspevky od iných organizácií a nadácií	163 168 €
Príspevky od fyzických osôb	71 396 €
Príspevky z podielu zaplatenej dane	26 816 €
Príspevky z verejných zbierok	1 985 €
Dotácie	560 350 €

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

Prehľad dotácií a grantov	Suma
Dotácia od Magistrátu HM BA	98 485 €
Dotácia od BSK	97 480 €
Dotácia z Mestských častí BA	8 033 €
Dotácia z MPSVaR SR a MV SR	356 352 €

(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.

Opis významných položiek finančných výnosov	Suma
• celková hodnota kurzových ziskov	0 €
• hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky	0 €
• ostatné (úroky z bankových účtov)	0 €

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Spotreba materiálu	70 746 €
Spotreba energie	25 854 €
Opravy a udržiavanie	17 780 €
Cestovné náklady	5 089 €
Ostatné služby	193 135 €
Mzdové náklady	439 924 €
Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	146 111 €
Zákonné sociálne náklady	23 485 €
Ostatné sociálne náklady	1 713 €
Kolky a poplatky	508 €
Iné ostatné náklady a dane	3 434 €
Odpisy DNM a DHM	27 168 €
Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	34 050 €
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	32 985 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Spotreba hygienického materiálu		1 822 €
Spotreba pitnej vody		262 €
Spotreba energie		834 €
Strava pre klientov		10 067 €
Telefón, internet		155 €
Odvoz odpadu		1 327 €
Pranie		578 €
Prenájom priestorov		10 148 €
Ostatné služby, opravy		558 €
Čerpanie žumpy		1 060 €
Bankové poplatky a daň z príjmov		5 €
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0 €

- (7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
• celková hodnota kurzových strát	0 €
• hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky	0 €
• ostatné	0 €

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

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- súvisiace auditorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neauditorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1,20 €
uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	0 €
súvisiace auditorské služby	0 €
daňové poradenstvo	0 €
ostatné neauditorské služby	0 €
Spolu	1,20 €

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Významné položky	Hodnota majetku
Organizácia neeviduje na podsúvahových účtoch žiadne významné 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, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Opis iných aktív	Hodnota
Ku dňu účtovnej závierky nie sú organizácii známe takéto skutočnosti	

- (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:
- 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
 - 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.

Opis iných pasív	Hodnota
Ku dňu účtovnej závierky nie sú organizácii známe takéto skutočnosti	

- (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
- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - povinnosť z opčných obchodov,
 - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - iné povinnosti.

Opis významných položiek ostatných finančných povinností	Výška	Spriaznené osoby
Ku dňu účtovnej závierky nie sú organizácii známe takéto skutočnosti		

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

Organizácia nemá v správe alebo vo vlastníctve nehnuteľnú kultúrnu pamiatku

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

Organizácii nie sú známe takéto skutočnosti

Independent Auditor's Report

To the Board, Supervisory Board and Statutory representative of DEPAUL SLOVENSKO, nezisková organizácia:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of DEPAUL SLOVENSKO, nezisková organizácia ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2018, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2018, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

The annual report was not available to us as at the date of issue of the auditor's report on the audit of the financial statements.

When we obtain the annual report, we will consider whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting and based on procedures performed during the audit of financial statements, we will express our opinion considering whether:

- Information disclosed in the annual report, prepared for 2018, is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, we will disclose whether material misstatements were identified in the annual report based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements.

7 May 2019
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Potoček, statutory auditor
UDVA Licence No. 992

UZNUJ_1

Úč NUJ

FINANCIAL STATEMENTSof non-profit organisation
in double-entry accountingas of **3 1 . 1 2 . 2 0 1 8****Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.**

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ā B Ć D É 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

Tax identification number 2 0 2 2 2 0 3 0 7 3	Financial statements	Month	Year
Identification number 3 7 9 2 4 4 4 3	☒ Ordinary prepared	For period from 0 1	2 0 1 8
S I D SK NACE	Extraordinary ☒ approved	to 1 2	2 0 1 8
8 7 . 9 0 . 0	(marked with x)	Directly preceding period from 0 1	2 0 1 7
		to 1 2	2 0 1 7

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč NUJ 1-01)☒ Notes (Úč NUJ 3-01)☒ Income statement (Úč NUJ 2-01)

(marked with x)

Business name of entity

D E P A U L S L O V E N S K O , n e z i s k o v á o r g a n i z á c i a

Registered seat of entity

Street

K a p i t u l s k á

Number

1 8

ZIP Code

Town

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

Phone number

Fax number

0 2 / 5 4 4 3 2 1 2 8 0 /

E-mail

f i n a n c e @ d e p a u l s l o v e n s k o . o r g

Prepared on:

0 2 . 0 4 . 2 0 1 9

Signature of person responsible for

Signature of person responsible for preparation of financial statements:

Signature of statutory body or member of statutory body of accounting entity:

Approved on:

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Assets		Line no.	Current period			Prior period
			Gross value	Adjustment	Net value	Net value
a		b	1	2	3	4
A. NON-CURRENT ASSETS TOTAL	I.002+I.009+I.021	001	933 283,02	142 922,25	790 360,77	802 965,61
1. Non-current intangible assets	I.003 to I.008	002				
Development costs	012-(072+091 AÚ)	003				
Software	013-(073+091 AÚ)	004				
Valuable rights	014-(074+091 AÚ)	005				
Other non-current intangible assets	(018+019)-(078+079+091 AÚ)	006				
Acquisition of non-current intangible assets	(041-093)	007				
Advanced payments for non-current intangible assets	(051-095 AÚ)	008				
2. Non-current tangible assets	I.010 to I.020	009	918 719,76	142 922,25	790 360,77	802 965,61
Land	(031)	010				
Works of art & collections	(032)	011				
Buildings	021-(081+092 AÚ)	012	849 623,07	76 114,30	773 508,77	794 749,97
Machines, tools, equipment	022-(082+092 AÚ)	013	24 595,38	10 628,17	13 967,21	1 747,65
Vehicles	023-(083+092 AÚ)	014	59 064,57	56 179,78	2 884,79	6 467,99
Perennial crops	025-(085+092 AÚ)	015				
Breeding & draught animals	026-(086+092 AÚ)	016				
Low value non-current tangible assets	028-(088+092 AÚ)	017				
Other non-current tangible assets	029-(089+092 AÚ)	018				
Acquisition of non-current tangible assets	(042-094)	019				
Advanced payments for non-current intangible assets	(052-095 AÚ)	020				
3. Non-current financial assets	I.022 to I.028	021				
Investment in subsidiaries	(061-096 AÚ)	022				
Investment in interest in associates	(062-096 AÚ)	023				
Debentures held to due date	(065-096 AÚ)	024				
Inter-company loans	(066+067)-096 AÚ	025				
Other non-current financial assets	(069-096 AÚ)	026				
Acquisition of non-current financial assets	(043-096 AÚ)	027				
Advanced payments for non-current financial assets	(053-096 AÚ)	028				

Assets		Line no.	Current period			Prior period
			Gross value	Adjustment	Net value	Net value
a		b	1	2	3	4
B. CURRENT ASSETS TOTAL		I.030+I.037+I.042+I.051	029	303 078,46	303 078,46	130 962,97
1. Inventory	I.031 to I.036	030	117,18		117,18	
Raw material	(112+119)-191	031				
Work-in-progress and semi-finished goods	(121+122)-(192+193)	032				
Finished goods	(123-194)	033				
Livestock	(124-195)	034				
Merchandise	(132+139)-196	035				
Advanced payments for inventories	(314 AÚ-391 AÚ)	036	117,18		117,18	
2. Long-term receivables	I.038 to I.041	037	30 640,32		30 640,32	10 024,57
Trade receivables	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	038	6 608,00		6 608,00	41,00
Other receivables	(315 AÚ-391 AÚ)	039	23 669,76		23 669,76	9 983,57
Receivables from participants in an association	(358 AÚ-391 AÚ)	040				
Other receivables	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	041	362,56		362,56	
3. Short-term receivables	I.043 to I.050	042	13 850,00		13 850,00	1 754,05
Trade receivables	(311 AÚ až 314 AÚ)-391 AÚ	043				
Other receivables	(315 AÚ-391 AÚ)	044				
Social security receivables	(336)	045				
Tax receivables	(341 to 345)	046				
Receivables from government budget and budget of local municipalities	(346+348)	047	13 850,00		13 850,00	1 754,05
Receivables from participants in an association	(358 AÚ-391 AÚ)	048				
Linking account for association	(396-391 AÚ)	049				
Other receivables	(335 AÚ+373 AÚ+375 AÚ+378 AÚ)-391 AÚ	050				
4. Financial assets	I.052 to I.056	051	258 470,96		258 470,96	119 184,35
Cash	(211+213)	052	6 518,44		6 518,44	9 671,93
Bank accounts	(221 AÚ+261)	053	251 952,52		251 952,52	109 512,42
Term deposits exceeding one year	(221 AÚ)	054				
Short-term financial assets	(251+253+255+256+257)-291 AÚ	055				
Acquisition of financial assets	(259-291 AÚ)	056				
C. ACCRUALS AND PREPAYMENTS TOTAL		I.058 and I.059	057	4 582,36	4 582,36	2 643,06
1. Deferred expenses	(381)	058	2 082,36		2 082,36	2 643,06
Accrued revenues	(385)	059	2 500,00		2 500,00	
ASSETS TOTAL		I.001+I.029+I.057	060	1 240 943,84	142 922,25	1 098 021,59
						936 571,64

Liabilities and equity		Line no.	Current period	Prior period
a		b	5	6
A. EQUITY TOTAL	I.062+I.068+I.072+I.073	061	13 826,29	13 826,29
1. Registered capital and cash funds	I.063 to I.067	062	66,39	66,39
Registered capital	(411)	063	66,39	66,39
Cash funds created based on a special directive	(412)	064		
Reproduction fund	(413)	065		
Revaluation of assets	(414)	066		
Revaluation of capital participation	(415)	067		
2. Reserves	I.069 to I.071	068		
Reserve fund	(421)	069		
Funds created from profit	(423)	070		
Other reserves	(427)	071		
3. Retained profit from previous years	(+;-428)	072	13 759,90	13 759,90
4. Profit and loss for current period	I.060-(I.062+I.068+I.072+I.074+I.101)	073		
B. LIABILITIES TOTAL	I.075+I.079+I.087+I.097	074	154 499,45	149 865,44
1. Provisions	I.076 and I.078	075	15 614,49	12 272,29
Legal provisions	(451 AÚ)	076		
Other provisions	(459 AÚ)	077		
Short-term provisions	(323+451 AÚ+459 AÚ)	078	15 614,49	12 272,29
2. Long-term liabilities	I.080 to I.086	079	61 570,00	61 570,00
Social fund payable	(472)	080		
Bonds issued	(473)	081		
Payables from rent	(474 AÚ)	082		
Long-term advanced received	(475)	083		
Long-term uninvoiced deliveries	(476)	084		
Long-term bills of exchange to be paid	(478)	085		
Other long-term liabilities	(373 AÚ+479 AÚ)	086	61 570,00	61 570,00
3. Short-term liabilities	I.088 to I.096	087	77 314,96	76 023,15
Trade payables	(321 až 326) except 323	088	20 865,63	21 408,26
Payables to employees	(331+333)	089	28 818,86	28 670,86
Social security payables	(336)	090	17 558,05	17 721,58
Tax liabilities	(341 to 345)	091	3 413,82	3 788,46
Payables to government budget and budget of local municipalities	(346+348)	092	6 658,60	4 214,59
Payables to subscribed unpaid shares and participations	(367)	093		
Payables to participants in an association	(368)	094		
Linking account for association	(396)	095		
Other payables	(379+373 AÚ+474 AÚ+479 AÚ)	096		219,40
4. Bank loans	I.098 to I.100	097		
Long-term bank loans	(461 AÚ)	098		
Current bank loans	(231+232+461 AÚ)	099		
Short-term financial assistance	(241+249)	100		
C. ACCRUALS AND DEFERRED INCOME	I.102 and I.103	101	929 695,85	772 879,91
1. Accrued expenses	(383)	102		
Deferred revenues	(384)	103	929 695,85	772 879,91
EQUITY AND LIABILITIES TOTAL	I.061+I.074+I.101	104	1 098 021,59	936 571,64

Acc ount no.	Expenses	Line no.	Activities			Prior period
			Main Non - taxable	Taxable	Total	
a	b	c	1	2	3	4
501	Consumed material	01	70 746,29		70 746,29	64 159,90
502	Energy consumption	02	25 854,42		25 854,42	32 458,07
504	Merchandise sold	03				
511	Repair and maintenance	04	17 779,64		17 779,64	3 564,68
512	Travel expenses	05	5 088,62		5 088,62	3 352,70
513	Representation expenses	06	1 875,58		1 875,58	187,91
518	Other services	07	193 135,05		193 135,05	182 774,23
521	Wages and salaries	08	439 924,14		439 924,14	358 607,18
524	Legal social insurance	09	146 110,54		146 110,54	117 621,89
525	Other social insurance	10				
527	Legal social security expenses	11	23 485,39		23 485,39	19 443,87
528	Other social security expenses	12	1 713,06		1 713,06	4 132,87
531	Road tax	13				
532	Real estate tax	14				
538	Other indirect taxes and fees	15	508,18		508,18	374,15
541	Contractual fines and penalties	16	5,65		5,65	
542	Other fines and penalties	17				
543	Write-off of uncollectible receivables	18				
544	Interests	19				
545	Exchange rate losses	20				380,71
546	Gifts	21				52,00
547	Special expenses	22				
548	Damages and shortages	23				
549	Other expenses	24	3 433,47		3 433,47	1 900,53
551	Depreciation expenses of fixed assets	25	27 168,10		27 168,10	26 428,30
552	Net book value of intangible and tangible fixed assets sold	26				
553	Securities sold	27				
554	Material sold	28				
555	Costs of short-term financial assets	29				
556	Creation of cash funds	30				
557	Costs of revaluation of securities	31				
558	Creation and accounting for provisions	32				
561	Provided grants to entity units	33	34 049,64		34 049,64	39 773,94
562	Provided grants to other entities	34				100,00
563	Provided grants to private individuals	35	32 984,95		32 984,95	20 220,97
565	Provided grants from assigned tax	36				
567	Provided grants from public collection	37				
Accounting class 5 total		I.01 to I.37	38	1 023 862,72	1 023 862,72	875 533,90

Acc ount no.	Revenues	Line no.	Activities			Prior period
			Main Non - taxable	Taxable	Total	
a	b	c	1	2	3	4
601	Revenues from own products	39				
602	Revenues from services	40	150 227,24		150 227,24	125 196,80
604	Revenues from merchandise	41				
611	Changes in work-in-progress	42				
612	Changes in semi-finished products	43				
613	Changes in finished products	44				
614	Changes in animal inventory	45				
621	Capitalization of material and merchandise	46				
622	Capitalization of internal services	47				
623	Capitalization of intangible assets	48				
624	Capitalization of tangible assets	49				
641	Contractual fines and penalties	50				
642	Other fines and penalties	51				
643	Recovery of written-off receivables	52				
644	Interests	53				
645	Exchange rate gains	54				
646	Received gifts	55	6 000,00		6 000,00	6 000,00
647	Special revenues	56				
648	Legal charges	57				
649	Other revenues	58	1 574,00		1 574,00	1 796,00
651	Revenues from sales of intangible & tangible fixed assets	59				
652	Revenues from financial investments	60				
653	Revenues from sales of securities	61				
654	Revenues from sales of materials	62				
655	Revenues from short term financial assets ,	63				
656	Revenues from usage of fund	64				
657	Revenues from revaluation of securities	65				
658	Revenues from leasing of assets	66				
661	Received contribution from entity units	67	42 346,59		42 346,59	40 597,65
662	Received contribution from other entities	68	155 812,79		155 812,79	137 335,75
663	Received contribution from private individuals	69	78 696,23		78 696,23	41 607,39
664	Received membership fees	70				
665	Received contribution from assignation of tax	71	26 816,02		26 816,02	30 332,75
667	Received contribution from public collections	72	1 984,87		1 984,87	6 850,24
691	Subsidies	73	560 404,98		560 404,98	485 817,32
Accounting class 6 total		I.39 to I.73	74	1 023 862,72	1 023 862,72	875 533,90
Profit / (loss) before tax		I.74 - I.38	75			
591	Income tax expense	76				
595	Supplementary income tax	77				
Profit / (loss) after tax		(I.75 - (I.76 + I.77))(+/ -)	78			