

Čl. I.**Všeobecné údaje**

Názov: Nadácia Ekopolis
Sídlo: Komenského 21, 974 01 Banská Bystrica
Dátum založenia: 24.5.1993
Správca nadácie : Peter Medved'

Členovia Správnej rady: Jaroslav Tešliar do 29.3.2019
Vladimír Michal
Ludovít Sluka
Daniel Kollár
Alexandra Bitušíková
Iveta Bohušová od 29.3.2019

Popis činnosti:

Účelom nadácie je prispievať k trvaloudržateľnému rozvoju spoločnosti, k podpore a ochrane zdravia a k ochrane kultúrnych hodnôt poskytovaním finančnej a nefinančnej podpory mimovládny neziskovým organizáciám, občanom, občianskym iniciatívam, obciam a iným verejnoprospešným organizáciám

Informácie o počte zamestnancov a dobrovoľníkov viď. tabuľka v prílohe.

Účtovná jednotka je zakladateľom neziskových organizácií PARTNERSTVO n.o. a Ekopolis n.o.

Čl. II**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

(1) V účtovnej jednotke za účtovné obdobie roku 2019 sa nevyskytli žiadne finančné indikácie, ktoré by potvrdili narušenie predpokladov jeho nepretržitého fungovania. Účtovná závierka za rok 2019 je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) V rámci účtovnej jednotky neboli zaznamenané žiadne zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, ktoré by mali vplyv na vyčíslenie finančnej hodnoty majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

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

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou
- b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - účtovná jednotka neeviduje
- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje obstarávacou cenou
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - účtovná jednotka neeviduje
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje obstarávacou cenou
- g) dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou
- h) zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - účtovná jednotka neeviduje
- j) zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú obstarávacou cenou
- k) pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív sa oceňuje menovitou hodnotou
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú menovitou hodnotou
- o) časové rozlíšenie na strane pasív menovitou hodnotou
- p) deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a nehmotného majetku:

Účtovná jednotka odpisuje nehmotný a hmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od ekonomickej doby životnosti majetku.

Účtovné odpisy dlhodobého majetku nakúpené z finančných prostriedkov daného donora (podľa rozpočtu schváleného donorom) sa stanovujú rovnomerne počas trvania programu schváleného donorom. Táto zásada je dôležitá pre transparentné vykazovanie nákladov darcom.

Uplatňované doby životnosti sú nasledovné:

Popis majetku	Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania
Dlhodobý nehmotný majetok - Software	1	4
Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný		
Stavby - dom, byt	6	40
Altánok	6	40
Malá vodná elektrárň	5	20
Stroje, prístroje	1	4

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

V prípade zníženia hodnoty majetku, účtovná jednotka vytvára opravné položky v súlade s platnými postupmi účtovania.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku - viď. tabuľky v prílohe.
- (2) Účtovná jednotka nemá na žiaden svoj dlhodobý majetok zriadené záložné právo.
- (3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.
Poistenie nehnuteľností:
Dom na ulici Komenského 21, Banská Bystrica, poisťovňa Generali Poisťovňa a.s., výška poistnej sumy 205 371 €
Byt na ulici Medená 5, Bratislava, poisťovňa Generali Poisťovňa a.s., výška poistnej sumy 104 500 €
- (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku - viď. tabuľky v prílohe.
- (5) Účtovaná jednotka v roku 2019 tvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku - viď. tabuľky v prílohe.
- (6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - viď. tabuľky v prílohe.
- (7) Účtovná jednotka neeviduje tvorbu opravných položiek k zásobám, eviduje len zásoby.
- (8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení
a) pohľadávky za hlavnú činnosť organizácie
b) pohľadávky za podnikateľskú činnosť organizácie
Účtovná jednotka neeviduje žiadne pohľadávky z podnikateľskej činnosti organizácie.
- (9) V priebehu účtovného obdobia neboli vytvorené opravné položky - viď. tabuľka v prílohe.
- (10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti - viď. tabuľka v prílohe.
- (11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

náklady budúcich období	suma
antivir sw	345 €
náklady na web-stránky a SW	569 €
poistenie motorových vozidiel	91 €
poistenie nehnuteľností	111 €
letenka	116 €
komunikačné náklady	29 €
granty Dobrý sused 2020	16 400 €
EPA členské	450 €
Spolu	18 111,00 €

príjmy budúcich období	suma
	0 €
Spolu	0 €

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku - vid'. tabuľka v prílohe.

(13) Hospodársky výsledok účtovnej jednotky je zúčtovaný v prospech (v prípade zisku) alebo na ťarchu (v prípade straty) dlhodobej rezervy - základiny účtovnej jednotky - vid'. tabuľka v prílohe.

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) účtovaná jednotka netvorí žiadne rezervy

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 - Iné záväzky

	Stav na začiatk u bežného účtovného obdobia	Prirastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
účet 325 - záväzky účtovnej jednotky vyplyvajúce zo schválených ale ešte úplne nevyplatených grantov	4 800 €	123 859 €	143 359 €	24 300 €
účet 346 - záväzky/pohľadávky účtovnej jednotky vyplyvajúce zo dotačných schém	20 643 €	1 975 800 €	1 796 283 €	-158 874 €
účet 379 - záväzky účtovnej jednotky vyplyvajúce zo zmlúv o spolupráci a individuálnych darov	7 334 €	25 762 €	20 942 €	2 514 €

c) prehľad o výške záväzkov - vid'. tabuľka v prílohe.

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy - vid'. tabuľka v prílohe.

e) zostatok zo sociálneho fondu - vid'. tabuľka v prílohe.

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach - účtovná jednotka neeviduje žiadne prijaté úvery, pôžičky a nenávratné finančné výpomoci.

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

výdavky budúcich období	suma
	0 €
spolu	0 €

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období
bližšie vid'. tabuľka v prílohe.

(16) Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

Čl. IV

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

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

Účtovná jednotka účtuje jednorazové tržby za vlastné výkony pri realizovaní podujatí, vzdelávacej činnosti. Výška tržieb za rok 2019 je 25 195,25 €.

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

druh výnosu	suma
Výnosy - dary	
Firmy, organizácie	
Nestlé Slovensko s.r.o. 2019	19 240,00 €
Voltia a.s.	2 000,00 €
Nadácia Veolia Slovensko	1 370,00 €
Nadácia C & A	1 515,36 €
Slovnaft - Mol	88 558,87 €
EPSD	7 360,57 €
Nadácia SLSP	12 000,00 €
Karpatská nadácia - ročník 2017-2018	1 644,19 €
Karpatská nadácia - ročník 2019-2020	56 004,03 €
Individuálny darcovia	
Curraden	1 665,00 €
Dary jednotlivci	1 697,70 €
Výnosy z prenájmu vlastných priestorov	
Zdaniteľný príjem - prenájom nehnuteľností	11 685,00 €
Výnosy zo zaplataenia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie	
Výnosy	15 109,44 €
Výnosy z tržieb za vlastné výkony	
Program Živé chodníky - Sedíta	10 000,00 €
Program EkoAlarm	2 920,25 €
Mesto BB	590,00 €
Spolu	233 360,41 €

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

Výnosy - granty a dotácie	
Active Citizens Fund	553 044,94 €
D2C ERDF	39 265,15 €
Dotácie -Europe for Citizens	24 326,56 €
Cykloplatforma	82 653,19 €
Boogi BOP EU	11 317,05 €
MOVECIT	13 741,83 €
In 4 Bio - Erasmus +	985,27 €
EkoAlarm / SAŽP	480,00 €
Spolu	725 813,99 €

(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.

finančné výnosy	suma
kurzové zisky v roku 2019	22,01 €
tržby z predaja majetku a CP	265 574,00 €
úrokové výnosy	26 850,52 €
Spolu	292 446,53 €

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

Druh nákladu	suma
Nedaňová hlavná činnosť	1 248 117,71 €
Spotrebný materiál	11 627,90 €
Spotreba vody a el. energie	2 815,89 €
Opravy a údržba	124,40 €
Cestovné	10 835,12 €
Náklady na reprezentáciu	27,93 €
Služby (v tom komunikácia, stretnutia a školenia, akcie pre verjenosť, publikačné služby, konzultačné služby)	157 513,54 €
Audítorské služby	1 262,40 €
Mzdy a odvody	150 301,02 €
Daň z nehnuteľnosti	463,56 €
Daň z príjmov a zrážková daň	7 599,17 €
Ostatné poplatky, pokuty	412,44 €
Kurzové straty	71,97 €
Bankové a iné poplatky	12 075,78 €
Odpisy nehnuteľností	2 794,00 €
Predané CP	295 273,84 €
Granty	594 918,75 €
Zdaňovaná činnosť	21 791,12 €
Spotrebný materiál	255,59 €
Spotreba energie	561,88 €
Služby	12 718,81 €
Mzdy a odvody	2 920,25 €
Daň z nehnuteľností	95,20 €
Administratívne poplatky	128,37 €
Odpisy nehnuteľností	5 111,02 €
NÁKLADY SPOLU	1 269 908,83 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie - vid'. tabuľka v prílohe.

(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.

finančné náklady	suma
kurzové straty v roku 2019	71,97 €
kurzové straty účtované v priebehu roka	0 €
kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0 €
bankové poplatky a poplatky za úschovu cenných papierov	- €

(8) Informácie o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky - vid'. tabuľka v prílohe.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Účtovná jednotka neeviduje v bežnom účtovnom období žiadne obraty z prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísaných pohľadávok na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Účtovná jednotka nemá aktíva, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Účtovná jednotka nemá pasíva vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia.

(3) Účtovná jednotka nemá žiadne významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

(4) Účtovná jednotka nemá v správe ani vo vlastníctve žiadnu nehnuteľnú kultúrnu pamiatku.

(5) Účtovná jednotka potvrdzuje, že medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok účtovnej závierky.