

P O Z N Á M K Y

k účtovnej závierke

k 31. decembru 2020

I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno: **OMAPO , občianske združenie**
 IČO: **318 021 92**
 Sídlo: **Dunajská Lužná 259, 900 42 Dunajská Lužná**
 Dátum založenia: **4.1.2000**
 Dátum vzniku: **4.1.2000**
2. Opis hospodár.činnosti: **združovanie občanov za účelom poskytovania poradenstva a vybudovanie agentúry socialnej starostlivosti v danej lokalite**

3. Počet zamestnancov: - priemerný počet za účtovný rok:
 z toho: vedúci pracovníci
 - stav zamestnancov k 31.12.2020:

osoby	
	2
	0
	2

Štatutárne a dozorné orgány účtovnej jednotky:

Člen štatut.orgánu:
 meno a priezvu., funkcia: **Mgr. Andrea Tesáriková - výkonný riaditeľ**

Iné orgány združenia:
 Členovia združenia: **JUDr. Krutá**
 meno a priezvu., funkcia: **Ing. Kosterec**
Mgr. Tesárik - vykonával pre OZ v roku 2020 dobrovoľnícku činnosť
Ing. Červenáková
Ing. Reptová
Ing. Blecharž - vykonával pre OZ v roku 2020 dobrovoľnícku činnosť
p.Repta
Ing. Krakovská - vykonával pre OZ v roku 2020 dobrovoľnícku činnosť

4. Neobmedzené ručenie v spoločnosti: **- v občianskom združení nie je**
5. Právny dôvod na zostavenie účtov.závierky: **- riadna účtovná závierka k 31.12.2020**
6. Dátum schválenia účtov. závierky predch.obdobia: **25.5.2020**

II. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Zmeny v používaných účtovných zásadách a metódach oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
 Majetok, vlastné imanie, záväzky,výsledok hospodárenia
zmeny boli len v súlade s opatreniami , ktorými boli ustanovené podrobnosti o postupoch účtovania v neziskových organizáciách.
3. Spôsob oceňovania zložiek majetku (ku dňu zostavenia účtovnej závierky)

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný:

- kúpou: **nebol**
 - vlastnou činnosťou: **nebol**
 - iným spôsobom (ako): **nebol**

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný:

- vlastnou činnosťou: *nebol*
V mesiaci 11/2014 bolo zakúpené nové vozidlo na prepravu osôb - pre účely projektu - sociálny taxík FIAT. Podľa rozhodnutia vedenia OZ bolo zaradené v mesiaci 04/2015
- kúpou: *na predmetné vozidlo OZ dostala nenávratnú dotáciu od MP a SV vo výške 20 000 EUR , ostatné prostriedky boli použité z rezerv OZ*
- iným spôsobom:

Dlh. finančný majetok:

nebol

Zásoby obstarané:

- kúpou: *neboli*
- vlastnou činnosťou: *neboli*
- iným spôsobom: *neboli*

Zákazková výroba:

Pohľadávky:

- krátkodobé pohľ. *menovitou hodnotou*
- dlhodobé pohľ. *neboli*

Krátk. finančný majetok:

- peňažné prostriedky *menovitou hodnotou*
- ceniny *menovitou hodnotou*
- cenné papiere *neboli*

Čas. rozlíšenie aktívne:

- náklady bud.období *menovitou hodnotou*
- príjmy bud.období *menovitou hodnotou*

Závazky:

- krátk.obchodné záv. *menovitou hodnotou*
- dlhod.obchodné záv. *neboli*
- rezervy *neboli*
- dlhopisy *neboli*
- pôžičky *neboli*
- krátkodobé úvery *neboli*
- dlhodobé úvery *neboli*

Čas.rozlišenie pasívne:

- výdavky bud.období *menovitou hodnotou*
- výnosy bud.období *menovitou hodnotou*

4. Odpisový plán dlhodobého majetku:

Majetok v účtovníctve sa odpisuje rovnomerne mesačným účtovaním o odpisoch.

Daňové odpisovanie sa uskutočňuje v zmysle zákona o dani z príjmov.

Jednotlivé druhy majetku v účt. už odpísaný , v evidencii majetku

- softvér *nie je*
- goodwill *nie je*
- stavby *nie sú*
- technolog.zariadenia *už odpísaný, v evidencii majetku*
- kancelárska technika *4 roky. Odpísaný*
- dopravné prostriedky *4 roky , odpisovaný*
- inventár *evidencia majetku*

5. Dotácie a dary poskytnuté obč. združeniu v roku 2020

		v EUR
Dotácie na základe zmluvy:	OÚ Dunajská Lužná	13 021,05
	OÚ Rovinka	4 804,20
	OÚ Kalinkovo	2 850,89
	OÚ Miloslavov	1 928,43
	OÚ Hamuliakovo	4 229,40

Dary- na základe Dar. Zmlúv	0,00
Finančná pomoc - na základe zmluvy s ÚP SR	2 947,53
Prijaté z podielovej dane - 2% v roku 2020	1465,77

6.

V roku 2020 prepravovalo vozidlo ST zakúpené v roku 2014 a zaradené v mesiaci 05/2015 do majetku a uvedené do prevádzky.

III. Informácie , ktoré dopĺňujú a vysvetľujú údaje v súvahe

Informácie o aktívach účtovnej jednotky

1. Prehľad o stave a pohybe dlhodobého majetku, oprávok a opravných položiek k nemu vytvorených a prehľad jednotlivých zostatkových hodnôt je v prílohe č.01 5 700,62 EUR

2. Poistenie dlhodobého hmotného majetku:

Druh majetku:	Druh poistenia:	Roč.poistné
	poistenie zodpovednosti obč. zdruzenia	179,25 EUR
- dopravné prostriedky	zákonné, havarijné	545,55 EUR

3. Informácie o pohľadávkach - ich vekovej štruktúre po lehote splatnosti, ako aj o opravných položkách k pohľadávkam sú v prílohe č.04. 0 EUR

4. Finančný majetok 14 165,42 EUR

Banka	14 165,42 EUR
Pokladňa + ceniny	594,97 EUR

7. Významné položky časového rozlišenia nákladov a príjmov:

- náklady bud.období:	poistky havarijné a zmluvné na vozidla , a zmluvne pre rok 2021 zaplatené v roku 2020	555,30 EUR
	s p o l u	555,30

- Výnosy bud. období:	Nákupené vozidlo z dotácii , zaradené v roku 2015 do majetku a postupne sa bude odpisovať 551/665 - nespotrebovaná rezerva 2% - nevyčerpané v roku 2020	2 154,48
	Nevyčerpané prijaté dary v roku 2015	3 943,02
	s p o l u	6 097,50

Informácie o pasívach účtovnej jednotky

1 Vlastné imanie spoločnosti je charakterizované v prílohe č.05. 10 815,68 EUR

2. Rozdelenie (vysporiadanie)účtovného zisku (straty) za predchádzajúce účtovné obdobie:

- objem zisku (straty) na rozdelenie (vysporiadanie)	0
- prídel do fondov - základných prostriedkov a investícií	
- použitie na vyrovnanie neuhradenej straty min.rokov	
- dividendy, podiely na zisku (predpis straty k úhrade)	0
- prevod na nerozdelený zisk (neuhr.stratu) min.rokov	
s p o l u	0

3. Štruktúra záväzkov podľa druhu a zostatkovej doby splatnosti je rozpracovaná v prílohe č.06. 0

4. Záväzky zabezpečené:

1. Záložným právom:	0
2. Inou formou (špecifikovať formu)	0

5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

- stav k 1.1.2020 (v EUR)	57,08 EUR
- tvorba na ťarchu nákladov	83,76
- dotácia z rezerv OZ	100
- účel čerpania - stravné lístky	143,15
- účel čerpania -	
- stav k 31.12.2020 (v EUR)	97,69

F.1 Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov:

- výdavky bud.období: 383

s p o l u

0,00
0,00

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

1. Štruktúra tržieb účtovnej jednotky:

- tržby za tovar:

- tržby z predaja služieb: *sociálna služby - taxik pre občanov*

- tržby za vlast.výrobky:

s p o l u

0,00
2 676,30
0,00
2 676,30

2. Štruktúra prijatých príspevkov :

V zmysle zmluvy o súčinnosti pri projekte zabezpečenia prevádzky social. Taxika má obč. združenie v roku 2020 - príspevky od obcí Dunajská Lužná, Hamuliakovo Kalinkovo, Miloslavov a Rovinka mesačné príspevky na prevádzku Soc. Taxika

s p o l u

0
26 833,97
26 833,97

3. Významné položky nákladov

Opis:

nákup PHM

nákup dielov do vozidla

oprava vozidla + servis

náklady na poistenie vozidiel, nájom za garáž, telefón

mzdové náklady a náklady na SP a ZP

s p o l u

1 775,82
561,87
193,41
1 645,84
29 816,63
33 993,57

N. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému bola účtovná závierka zostavená:

- zmena spoločníkov účtovnej jednotky nie
- prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti nie
- zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku nie
- začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky nie
- zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky nie
- mimoriadne udalosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky (napr. živelná pohroma) nie
- získanie alebo odobratie licencií významných pre činnosť účtovnej jednotky nie

Dôsledok vyššie uvedených okolností na majetok účtovnej jednotky

- pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku nie
- zmena výšky rezerv a opravných položiek nie

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ do dňa zostavenia ÚZ a ktoré nie sú zohľadnené v ÚZ:

OZ bola ako subjekt poskytujúci sociálne služby zasiahnuté jedným z prvých opatrení vlády SR, ktorým boli prevádzky takýchto subjektov uvedené do nudzové stavu. OZ v plnej miere implementovalo do svojej činnosti všetky opatrenia nariadené vládou v roku 2020. V tomto čase sa OZ zodpovedne správa voči svojim zamestnancom a klientom . Aktuálny stav pri poskytovaní služie OZ vytvára tlak zvyšovanie nákladov , čo vedie k istému disbalansu, s ktorým sa OZ musí vysporiadať v nasledujúcom období. Napriek nepriaznivej situácii OZ neplánuje túto službu prerušiť alebo ukončiť.

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého majetku

v EUR

Názov	Obstarávacia cena						Oprávký/Opravné položky						Zost.cena 31.12.2020	
	31.12.2019		31.12.2020		31.12.2019		31.12.2020		31.12.2019		31.12.2020			
	Prírastky	Úbytky	Prírastky	Úbytky	Prírastky	Úbytky	Prírastky	Úbytky	Prírastky	Úbytky	Prírastky	Úbytky		
1. Pohľadávky za upísané vlastné imanie														
Zriadovacie náklady														
Aktivované náklady na vývoj														
Softvér	1058,62		1058,62		1058,62		1058,62		1058,62		1058,62		0	
Ocenenie práv														
Goodwill														
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok														
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok														
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok														
2. Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 058,62		1 058,62		1 058,62		1 058,62		1 058,62		1 058,62		0,00	
Pozemky														
Stavby														
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1047,25		1047,25		1047,25		1047,25		1047,25		1047,25		0	
Pestovateľské celky trvalých porastov														
Základné stádo a ťažné zvieratá														
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	35 663,60		35 663,60		35 663,60		29962,98		29962,98		29962,98		5 700,62	
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok					0,00								0	
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok														
3. Dlhodobý hmotný majetok spolu	36 710,85		36 710,85		36 710,85		31 010,23		31 010,23		31 010,23		5 700,62	
Podielové cenné papiere a podiely														
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely														
4. Dlhodobý finančný majetok spolu														
Majetok spolu	37 769,47		37 769,47	0,00	37 769,47	0,00	32 068,85	0,00	32 068,85	0,00	32 068,85	0,00	5 700,62	

Opravné položky k pohľadávkam

	Stav k 31.12.2019	Zmena		Stav k 31.12.2020	Dôvod zmeny
		Prírastky	Ubytky		
OP k pohľadávkam z obch.slyku					
OP k ostatným pohľadávkam					
Spolu	0	0	0	0	

v EUR

Veková štruktúra pohľadávok

Názov	Netto hodnota
Pohľadávky, ku ktorým je tvorená opravná pol.	
Pohľadávky v lehote splatnosti	
Pohľadávky do 90 dní po splatnosti	
Pohľadávky do 180 dní	
Pohľadávky do 360 dní - dotácie obce podľa zmluvy	0
Pohľadávky nad 360 dní	
Spolu	0

v EUR

Prehľad o stave a pohybe vlastného imania

v EUR

Názov	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2019				31.12.2020
Základné imanie- zapísané					0
Základné imanie - nezapísané	464,70				464,70
Fond reprodukcie	4 315,22				4 315,22
Vlastné obchodné podiely (-)					0,00
1. Základné imanie spolu	4 779,92	0,00	0,00	0,00	4 779,92
Emisné ážio (+/-)					0,00
Ostatné kapitálové fondy					0,00
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0,00
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a zá					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0,00
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splynutí a					0,00
2. Kapitálové fondy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond					0,00
Štatutárne a ostatné fondy					0,00
3. Fondy zo zisku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
4. Hospodárske výsledky minulých rokov	6 035,76	0,00	0,00	0,00	6 035,76
5. Účtovný zisk / strata za bežné obdobie	0,00				0,00
Vlastné imanie spolu	10 815,68	0,00	0,00	0,00	10 815,68

Prehľad tvorby a použitia rezerv

Rezerva na:	31.12.2019	tvorba	čerpanie	zrušenie	Stav k 31.12.2020	Rok použitia
- nevyčerpané dovolenky + soc.zabezpečenie						
- reklamácie a záručné opravy						
- odstupné						
- nefakturované dodávky a služby						
- bonusy, skontá, rabaty						
- zostavenie, overenie a zverejnenie účtovnej závierky						
- ostatné (špecifikovať)						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Štruktúra záväzkov

Druh záväzku	Doba splatnosti		
	do 1 roka	1 - 5 rokov	nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0		
Dlhodobé nefakturované dodávky			
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe ovládajúcej osobe a			
Dlhodobé prijaté preddavky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky			
Krátkodobé záväzky z obchodnej činnosti	0,00	x	x
Spolu záväzky	0,00	0	0