

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

5 0 0 6 3 4 2 1

/SID

## Či. I

## Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

|                  |                                                                |
|------------------|----------------------------------------------------------------|
| Zakladatelia:    | Šimon Kliman<br>Viliam Csino<br>Branislav Čavoj<br>Boris Meluš |
| Dátum založenia: | 17.12.2015                                                     |

(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.

Štatutárny orgán: Branislav Čavoj, správca nadácie

Dozorný orgán: Katarína Hudáková, Martina Jakabovičová do októbra 2020, Branislav Masarovič

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

Nadácia Cvernovka je nezávislou a apolitickou inštitúciou, ktorej účelom je predovšetkým podpora talentu a rozvoj ľudského, kultúrneho, spoločenského a ekonomického potenciálu jednotlivcov a subjektov pôsobiach v oblasti kreatívneho priemyslu, a to prostredníctvom vytvárania kreatívnych klastrov s cieľom:

- Zlepšovania podmienok pre sebarealizáciu začínajúcich umelcov, kreatívcov, vývojárov a výskumníkov,
- Efektívnejšej výmeny informácií a poznatkov v rámci kreatívnych klastrov pre dosahovanie synergických a kolaboratívnych efektov pri výstupoch jednotlivcov a tvorivých tímov,
- Zvyšovania kultúrnych, spoločenských a ekonomických presahov kreatívnych klastrov na bezprostredné okolie, mestá a regióny, a to prostredníctvom tvorby kultúrnych, spoločenských a voľnočasových programov, inicializácie komunitných a mestotvorných prvkov, prerozdelenia finančných prostriedkov z podporných a dotačných schém a inej nefinančnej podpory,
- Podpory iniciatív, vzdelávacích a osvetových aktivít zameraných na rozvoj občianskej spoločnosti na Slovensku, zvyšovanie kvality života v meste, zvyšovanie povedomia verejnosti o kultúrnych hodnotách a dedičstve Slovenska,

V rámci účelu, na ktorý bola nadácia zriadená, podporuje kultúrnu, vzdelávaciu, publikačnú, vydateľskú, výskumnú, odbornú-poradenskú, či inú ekonomickú činnosť prispievajúcu k šíreniu povedomia o význame kreatívneho a kultúrneho priemyslu pri zvyšovaní kvality života ľudí v meste.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 4                     | 1                                            |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 0                     | 0                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         | 0                     | 0                                            |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 420                   | 400                                          |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Či. 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.

Účtovná závierka k 31.12.2020 je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Vzhľadom na stále pretrvávajúcu mimoriadnu situáciu v SR vyvolanú vplyvom šírenia vírusu Covid 19 sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Nadácia schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

Manažment Nadácie prehodnotil a priebežne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad pandémie a zmierniť negatívne účinky na ďalšie fungovanie Nadácie. Na zabezpečenie nepretržitého pokračovania činnosti Nadácie manažment využíva na naďalej plánuje využívať všetky dostupné opatrenia poskytované zo strany štátu.

Na základe rozhodnutí Úradu verejného zdravotníctva bolo a stále je obmedzené realizovanie kultúrnej činnosti, ktoré sa však prispôbuje aktuálnej situácii a dostupným možnostiam a realizuje sa v online priestore.

Podľa prieskumu medzi podnájomníkmi a na základe analýzy aktuálneho vývoja, nepredpokladáme výrazný pokles výnosov z tejto činnosti ani negatívne dopady na platobnú schopnosť Nadácie.

(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.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku, lebo neboli zmeny.

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

dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou ,  
krátkodobý finančný majetok - reálnou hodnotou,  
pohľadávky – menovitou hodnotou,  
krátkodobý finančný majetok – menovitou hodnotou,  
časové rozlíšenie na strane aktív – menovitou hodnotou,  
záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov pri vzniku – menovitou hodnotou,  
časové rozlíšenie na strane pasív – menovitou hodnotou,

(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 odpisov.

| Druh majetku                                      | Druh odpisu | Doba odpisovania            | Ročný odpis |
|---------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| Prenajatý majetok - Plynová kotolňa               | rovnomerný  | 15 rokov<br>(doba prenájmu) | 1/15        |
| Prenajatý majetok - Budova                        | rovnomerný  | 25 rokov<br>(doba prenájmu) | 1/25        |
| Drobné stavby                                     | rovnomerný  | 12 rokov                    | 1/12        |
| Oddeliteľné súčasti zabudované v stavbách - výťah | rovnomerný  | 12 rokov                    | 1/12        |
| Počítače                                          | rovnomerný  | 4 roky                      | 1/4         |
| Zariadenia na záznam a reprodukciu zvuku a obrazu | rovnomerný  | 4 roky                      | 1/4         |
| Nábytok                                           | rovnomerný  | 6 rokov                     | 1/6         |
| Stroje a prístroje na špeciálne účely             | rovnomerný  | 4 roky                      | 1/4         |
| Softvér                                           | rovnomerný  | 2 roky                      | 1/2         |

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

## Čl. III

## Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, b) 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,

|                                                                      | Pozemky | Umelecké diela<br>a zbierky | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných vecí | Dopravné<br>prostriedky | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Softvér | Drobný<br>a ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>hmotného<br>majetku | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného<br>majetku | Spolu     |
|----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------|---------|------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                             | 668 602 | 329 948                                                    |                         |                                             | 5 010   |                                                   | 161 764                                         | 0                                                 | 1 165 325 |
| prírastky                                                            |         |                             | 190 925 | 45 125                                                     |                         |                                             |         |                                                   | 115 239                                         |                                                   | 351 289   |
| úbytky                                                               |         |                             |         |                                                            |                         |                                             |         |                                                   | 236 049                                         |                                                   | 236 049   |
| presuny                                                              |         |                             |         |                                                            |                         |                                             | 5 010   |                                                   |                                                 |                                                   |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                             | 859 527 | 375 072                                                    |                         |                                             | 5 010   |                                                   | 40 953                                          | 0                                                 | 1 275 552 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |         |                             | 45 570  | 72 685                                                     |                         |                                             | 2 508   |                                                   |                                                 |                                                   | 120 763   |
| prírastky                                                            |         |                             | 31 668  | 31 277                                                     |                         |                                             | 2 508   |                                                   |                                                 |                                                   | 65 453    |
| úbytky                                                               |         |                             |         |                                                            |                         |                                             |         |                                                   |                                                 |                                                   |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                             | 77 238  | 103 962                                                    |                         |                                             | 5 010   |                                                   |                                                 |                                                   | 186 210   |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |         |                             |         |                                                            |                         |                                             |         |                                                   |                                                 |                                                   |           |
| prírastky                                                            |         |                             |         |                                                            |                         |                                             |         |                                                   |                                                 |                                                   |           |
| úbytky                                                               |         |                             |         |                                                            |                         |                                             |         |                                                   |                                                 |                                                   |           |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                             |         |                                                            |                         |                                             |         |                                                   |                                                 |                                                   |           |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                            |         |                             |         |                                                            |                         |                                             |         |                                                   |                                                 |                                                   |           |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           |         |                             | 623 032 | 257 263                                                    |                         |                                             | 2 502   |                                                   | 161 764                                         | 0                                                 | 1 044 562 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                             | 782 289 | 271 110                                                    |                         |                                             | 0       |                                                   | 40 953                                          | 0                                                 | 1 094 353 |

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

Netýka sa účtovnej jednotky.

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

Budovy Račianska 78 a Račianska 80 a súbor výrobných a prevádzkových zariadení sú poistené v nasledovnom rozsahu: živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia, poistenie škôd spôsobených vandalizmom, poistenie skla, poistenie elektronických zariadení.

(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.

|                                            | Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti | 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 |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 1                                                                   |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   | 1     |
| Prírastky                                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 1                                                                   |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   | 1     |
| <b>Opravné položky</b>                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |                                                                     |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 1                                                                   |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   | 1     |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    | 1                                                                   |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   | 1     |

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania. Účtovná jednotka netvorila opravnú položku.

(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.

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica                                           | 10 654                                  | 24 329                                                         |
| Ceniny                                               | 0                                       | 27                                                             |
| Bežné bankové účty                                   | 150 635                                 | 59 004                                                         |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |                                         |                                                                |
| Peniaze na ceste                                     |                                         |                                                                |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>161 289</b>                          | <b>83 360</b>                                                  |

(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. Pre účtovnú jednotku nemá náplň.

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

| Pohľadávky                                                                                       | Stav na konci bežného účtovného obdobia |                                 | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                  | Hlavná nezdaňovaná činnosť              | Zdaňovaná Podnikateľská činnosť | Hlavná nezdaňovaná činnosť                                     | Zdaňovaná Podnikateľská činnosť |
| Pohľadávky z obchodného styku<br>(Pohľadávky z prenájmu priestorov a služieb spojených s nájmom) |                                         | 72 988                          |                                                                | 50 052                          |
| Ostatné pohľadávky                                                                               |                                         |                                 |                                                                |                                 |
| Pohľadávky voči Sociálnej poisťovni a Zdravotným poisťovni                                       |                                         |                                 |                                                                |                                 |
| Daňové pohľadávky                                                                                |                                         |                                 |                                                                |                                 |
| Ostatné pohľadávky<br>(pohľadávky z poskytnutých pôžičiek a úroky z poskytnutých pôžičiek)       | 36 216                                  |                                 | 28 219                                                         |                                 |
| <b>Spolu</b>                                                                                     | <b>36 216</b>                           | <b>72 988</b>                   | <b>28 219</b>                                                  | <b>50 092</b>                   |

(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.

|                               | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba (zvýšenie) | Zúčtovanie (použitie) | Zúčtovanie (zrušenie) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------|--------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 332                                        | 748               |                       |                       | 1 080                                   |

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

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 44 989                    | 36 628                                           |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 64 215                    | 41 683                                           |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>109 204</b>            | <b>78 311</b>                                    |

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

Na účte 383 Výdavky budúcich období účtujeme neuhradené úroky z bankových úverov prislúchajúce do r. 2020 a zľavy z nájomného za r. 2020 fakturované v r. 2021.

Na účte 384 Výnosy budúcich období účtujeme o nájomnom fakturovanom vopred.

Na účte 385 Príjmy budúcich období účtujeme o vyúčtovaní služieb spojených s nájmom za r. 2020 fakturované v r. 2021

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

|                                                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                               |                                            |               |            |                |                                         |
| Základné imanie                                     |                                            |               |            |                |                                         |
| z toho: nadačné imanie v nadácii                    | 6 800                                      |               |            |                | 6 800                                   |
| vkłady zakladateľov                                 |                                            |               |            |                |                                         |
| prioritný majetok                                   |                                            |               |            |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu             |                                            |               |            |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                    |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov |                                            |               |            |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                               |                                            |               |            |                |                                         |

|                                                     |               |               |  |          |                |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|--|----------|----------------|
| Rezervný fond                                       |               |               |  |          |                |
| Fondy tvorené zo zisku                              |               |               |  |          |                |
| Ostatné fondy                                       |               |               |  |          |                |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -1 938        |               |  | 40 538   | 38 600         |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | 40 538        | 89 196        |  | -40 538  | 89 196         |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>45 400</b> | <b>89 196</b> |  | <b>0</b> | <b>134 596</b> |

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | 40 538                | 10 667                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                       |                                              |
| 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 | 40 538                | 10 667                                       |
| 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,

| Druh rezervy                                          | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv</b> |                                            |               |                 |                                |                                         |
| na overenie účt. závierky                             | 1500                                       | 1 500         | 1 500           |                                | 1 500                                   |
| na nevyčerpané dovolenky                              |                                            | 3 154         |                 |                                | 3 154                                   |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv          |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                          | <b>1 500</b>                               | <b>4 654</b>  | <b>1 500</b>    |                                | <b>4 654</b>                            |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv        |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv          |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                          |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                                  | <b>1 500</b>                               | <b>4 654</b>  | <b>1 500</b>    |                                | <b>4 654</b>                            |

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,

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

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 | 12 462                    | 579                                              |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 180 806                   | 174 513                                          |

|                                                                             |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                             | <b>193 268</b> | <b>175 092</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 281 783        | 306 538        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                  | 79 000         | 94 800         |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                               | <b>360 783</b> | <b>401 338</b> |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                  | <b>554 051</b> | <b>576 430</b> |

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,

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>43</b>             | <b>40</b>                                    |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 252                   | 70                                           |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       | 134                   | 67                                           |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>161</b>            | <b>43</b>                                    |

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,

| 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      |      |                 |           |                                        |                                                |                                                                       |
| Pôžičky - Tise               | eur  | 5,5 %           | 25.3.2024 | 40 000 eur osobné ručenie zakladateľov | 251 983                                        | 275 827                                                               |
| Návratná finančná výpomoc    |      |                 |           |                                        |                                                |                                                                       |
| Dlhodobý bankový úver - SLSP | eur  | 3,5 %           | 15.7.2025 | Osobný majetok zakladateľov            | 273 891                                        | 287 977                                                               |
| <b>Spolu</b>                 |      |                 |           |                                        | <b>525 874</b>                                 | <b>753 403</b>                                                        |

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

(15)Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na.

| 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                     |                                                                |                |               |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         |                                                                |                |               |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 | 238 846                                                        | 48 642         | 12 194        | 275 293                                 |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                | 51 019         |               | 51 019                                  |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                |                |               |                                         |
| z prijatého nevyčerpaného grantu                                 | 3 250                                                          | 30 652         | 1 360         | 32 542                                  |
| podielu zaplatenej dane                                          |                                                                |                |               |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                                |                |               |                                         |
| Nájomné a služby fakturované vopred                              | 53 849                                                         | 55 401         | 53 849        | 55 401                                  |
| <b>SPOLU</b>                                                     | <b>295 945</b>                                                 | <b>185 714</b> | <b>67 404</b> | <b>414 225</b>                          |

(16) Údaje o majetku prenájomom formou finančného prenájmu – nevýkazuje sa takýto majetok.

#### 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.

Tržby z predaja služieb predstavujú tržby za poskytované služby spojené s nájmom prenajímaných priestorov na Račianskej 78 a 80, Bratislava.

(2) a (3) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov a prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

|                                                                                 | Bežného<br>účtovného<br>obdobia | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>účet 663 - Prijaté príspevky fyzických osôb</b>                              |                                 |                                                    |
| príspevky cez ľudiaľudom.sk                                                     | 16 598                          | 8 294                                              |
| <b>účet 662 - Prijaté príspevky od iných organizácií celkom</b>                 | <b>130 032</b>                  | <b>112 562</b>                                     |
| Z toho                                                                          |                                 |                                                    |
| Nadácia VÚB                                                                     | 120 000                         | 100 000                                            |
| Nadácia Pontis                                                                  | 6 672                           | 1 250                                              |
| Fachhochschule Postdam                                                          | 56 700                          |                                                    |
| Nadácia Orange                                                                  | 5 000                           | 6 000                                              |
| Nadácia Tatra banky                                                             | 4 000                           |                                                    |
| Internation Visegrad Fund                                                       |                                 | 4 500                                              |
| ostatné                                                                         | 3 400                           | 2 588                                              |
| Zúčtovanie nevyčerpaných príspevkov z výnosov bud. období do výnosov bež. roka  | 13 554                          | 21 682                                             |
| Nevyčerpaná časť prijatých príspevkov preúčtovaná na výnosy budúcich období     | -79 294                         | -23 458                                            |
| <b>účet 691- Dotácie (celkom)</b>                                               | <b>90 268</b>                   | <b>53 639</b>                                      |
| Z toho                                                                          |                                 |                                                    |
| Fond na podporu umenia                                                          | 77 800                          | 48 599                                             |
| Bratislavský samosprávny kraj                                                   |                                 | 4 000                                              |
| Nadácia mesta Bratislavy                                                        | 22 000                          |                                                    |
| Ministerstvo zahraničných vecí Holandského kráľovstva                           | 10 000                          |                                                    |
| Slovenská akademická asociácia pre medzinárodnú spoluprácu                      | 21 480                          |                                                    |
| ostatné                                                                         | 7 674                           |                                                    |
| Zúčtovanie nevyčerpaných dotácií z výnosov budúcich období do výnosov bež. roka |                                 | 1 040                                              |
| Nevyčerpaná časť dotácií preúčtovaná na výnosy budúcich období                  | -48 686                         |                                                    |
| <b>účet 649 - Iné ostatné výnosy (celkom)</b>                                   | <b>1 196</b>                    | <b>17 682</b>                                      |
| Z toho                                                                          |                                 |                                                    |
| refundácia stavebný nákladov                                                    |                                 | 5 807                                              |
| příjem z charitatívnej reklamy                                                  |                                 | 10 000                                             |
| <b>účet 647 - Osobitné výnosy (celkom)</b>                                      | <b>28 311</b>                   | <b>17 682</b>                                      |
| Z toho                                                                          |                                 |                                                    |
| výnosy zo vstupného na kultúrne podujatia a organizácia kultúrnych podujatí     | 4 509                           | 18 337                                             |
| konzultácie, prednášky a spolupráca na projektoch kultúrnej a kreatívnej povahy | 23 802                          |                                                    |

(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.

Nemá náplň.

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

|                                                          | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné služby (celkom)</b>                           | <b>508 962</b>            | <b>457 836</b>                               |
| Z toho                                                   |                           |                                              |
| Garantovaná energetická služba a prevádzka kotolne       | 13 943                    | 13 719                                       |
| Upratovanie budovy a úprava areálu, prevádzkové služby   | 69 433                    | 93 992                                       |
| Právne, poradenské a ekonomické služby                   | 31 547                    | 51 081                                       |
| Propagácia, fundraising                                  | 43 089                    | 54 238                                       |
| Ostatné mandátne prevádzkové služby a riadenie projektov | 74 383                    | 34 046                                       |
| Produkcia, zabezpečenie podujatí, autorské odmeny        | 155 575                   | 173 321                                      |
| Náklady na ekologické projekty                           | 44 019                    |                                              |

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

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                                                                                                               | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Zachovanie kultúrnych hodnôt, podpora vzdelávania a organizovanie dobrovoľníckej činnosti pri budovaní kultúrneho kreatívneho centra Nová Cvernovka |                                                                 | 5 929                                  |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b>                                                                                   |                                                                 | <b>0</b>                               |

(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.

Nadácia vykázala k 31.12.2020 úroky vo výške 25 313 EUR.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie a) overenie účtovnej závierky

|                                       | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|
| Náklady na overenie účtovnej závierky | 1 500                     | 1 500                                        |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Nadácia má na základe Nájomnej zmluvy s Bratislavským samosprávnym krajom zo dňa 28.7.2016 prenajatú Budovu školy, internátu, iných stavieb a pozemkov tvoriacich areál bývalej Strednej priemyselnej školy chemickej a Školského internátu, nachádzajúcich sa na Račianskej ulici 78-80 v Bratislave.

## 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.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými inými pasívami sú:

(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,

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

Pre body 1) – 4) Nadácia nemá náplň.

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

Po 31.12.2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie významné skutočnosti.