

P O Z N Á M K Y

k účtovnej závierke

k 31. decembru 2022

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 31.12.2022:

osoby	
	2
	1
	2

Štatutárne a dozorné orgány účtovnej jednotky:

Člen štatut.orgánu:
 meno a priezvl., funkcia: **Mgr. Andrea Tesáňková - výkonný riaditeľ**

Iné orgány združenia:
 Členovia združenia: **JUDr. Krutá**
 meno a priezvl., funkcia: **Ing. Kosterec**
Mgr. Tesáň - vykonával pre OZ v roku 2022 dobrovoľnícku činnosť
Ing. Červenáková
Ing. Reptová
Ing. Blecharž - vykonával pre OZ v roku 2022 dobrovoľnícku činnosť
p.Repta
Ing. Krakovská

- .4. Neobmedzené ručenie v spoločnosti: **- v občianskom združení nie je**
5. Právny dôvod na zostavenie účtov.závierky: **- riadna účtovná závierka k 31.12.2022**
6. Dátum schválenia účtov. závierky predch.obdobia: **13.6.2022**

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*
- kúpou: *nebol*
v roku 2022 bolo predané vozidlo , ktoré bolo používané pre Sociálny taxík , zaradené do používania 05/2015 , odpísané 04/2019, nahradené
- predaj: *bolo vozidlom , ktoré bolo zaradené do majetku 12/2021*

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*

Závázky:

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

Čas.rozlíšenie 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.*
- dopravné prostriedky *4 roky , odpisovaný*
- inventár *evidencia majetku*

5. Dotácie a dary poskytnuté obč. združeniu v roku 2021

		v EUR
Dotácie na základe zmluvy:	OÚ Dunajská Lužná	20.982,19
	OÚ Rovinka	5.490,59
	OÚ Kalinkovo	3.611,00
	OÚ Miloslavov	4.505,39
	OÚ Hamuliakovo	3.422,83
Dary- na základe Dar. Zmlúv		0,00

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 - taxík pre občanov*

- tržby za vlast.výrobky:

s p o l u

0,00
5 216,50
0,00
5 216,50

2. Štruktúra prijatých príspevkov :

V zmysle zmluvy o súčinnosti pri projekte zabezpečenia prevádzky social. Taxíka má obč. združenie v roku 2022 - príspevky od obcí Dunajská Lužná, Hamuliakovo Kalinkovo, Miloslavov a Rovinka mesačné príspevky na prevádzku Soc. Taxíka

s p o l u

0
38 012,00
38 012,00

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

4 489,09
587,09
1 077,11
2 920,69
36 175,20
45 249,18

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:

V tomto období sa OZ zodpovedne správa voči svojim zamestnancom a klientom . OZ sa musí vysporiadať v nasledujúcom období s narastajúcimi vstupmi pri činnosti lužby Sociálny taxík, ale neplánuje túto službu prerušiť alebo ukončiť.

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého majetku

v EUR

Názov	31.12.2022				Obstarávacia cena				Oprávky/Opravné položky				Zost.cena
	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022	31.12.2022
1. Pohľadávky za upísané vlastné imanie													
Zriaďovacie náklady													
Aktivované náklady na vývoj													
Softvér	0			1 058,62				1 058,62	0			1 058,62	0
Oceniteľné práva													
Goodwill													
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok													
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok													
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok													
2. Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0,00			1 058,62				1 058,62	0,00			1 058,62	0,00
Pozemky													
Stavby													
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	0			0				0				0	0
Pestovateľské celky trvalých porastov													
Základné stádo a ťažné zvieratá													
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	69 793,57			45 512,57	24281			45 512,57	9355,55	24281		14925,51	30 587,06
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok							0,00	0,00	0			0	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok													
3. Dlhodobý hmotný majetok spolu	69 793,57			45 512,57				45 512,57	0,00	24 281,00		14 925,51	30 587,06
Podielové cenné papiere a podiely													
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely													
4. Dlhodobý finančný majetok spolu													
Majetok spolu	69 793,57			46 571,19	0,00			46 571,19	0,00	24 281,00	0,00	15 984,13	30 587,06

Opravné položky k pohľadávkam

v EUR

	Stav k 31.12.2021	Zmena		Stav k 31.12.2022	Dôvod zmeny
		Prírastky	Úbytky		
OP k pohľadávkam z obch.styku					
OP k ostatným pohľadávkam					
Spolu	0	0	0	0	

Veková štruktúra pohľadávok

v EUR

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

Prehľad o stave a pohybe vlastného imania

v EUR

Názov	31.12.2021			31.12.2022		
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	31.12.2022
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	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 precenenia majetku a zá						0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín						0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a						0,00
2. Kapitálové fondy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond						0,00
Statutárne a ostatné fondy						0,00
3. Fondy zo zisku	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Účtovný zisk / strata za bežné obdobie	0,00					0,00
Vlastné imanie spolu	4 779,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4 779,92

Prehľad tvorby a použitia rezerv

Rezerva na:	31.12.2021	tvorba	čerpanie	zrušenie	Stav k 31.12.2022	Rok použitia
- nevyčerpané dovolenky + soc.zabezpečenie						
- reklamácie a záručné opravy						
- odstupné						
- nevyfakturované 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 nevyfakturované dodávky			
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe ovládajúcej osobe			
Dlhodobé prijaté preddávky			
Dlhodobé zmenky na úhradu			
Ostatné dlhodobé záväzky	0,00	x	x
Krátkodobé záväzky z obchodnej činnosti	0,00	0	0
Spolu záväzky			