

Zápis

zo spoločného zasadnutia Správnej rady a Dozornej rady SAPTU, n. f., Košice konaného dňa 18. 03. 2019 o 13:30 hod.

Prítomní: podľa prezenčnej listiny

Program:

1. Úvod
2. Kontrola uznesení prijatých na zasadnutiach Správnej rady SAPTU, n. f. v roku 2018
3. Schválenie ročnej účtovnej závierky za rok 2018
4. Schválenie Výročnej správy o činnosti SAPTU, n. f. za rok 2018
5. Informácia o použití 2% zaplatenej dane z príjmov prijatej v rokoch 2017 a 2018
6. Rôzne
7. Diskusia
8. Záver

1. Úvod

Zasadnutie správnej rady otvoril a viedol jej predseda - Ing. M. Behún, PhD. Okrem členov správnej rady privítal na zasadnutí aj členov dozornej rady, ktorí boli na zasadnutie pozvaní z dôvodov schvaľovania ročnej účtovnej závierky a výročnej správy fondu.

Správna rada je uznášaniashopná ak je prítomná nadpolovičná väčšina jej členov. Na zasadnutí sa zúčastnilo 8 členov správnej rady, teda bola uznášaniashopná. Na rokovaní sa zúčastnili aj dvaja (z troch) členovia dozornej rady bez hlasovacieho práva.

Materiály, ktoré boli predmetom rokovania a schvaľovania, boli elektronicky doručené všetkým členom správnej a dozornej rady v dostatočnom predstihu pred konaním zasadnutia.

Rokovanie pokračovalo podľa jednomyseľne schváleného programu.

2. Kontrola uznesení prijatých na zasadnutiach Správnej rady SAPTU, n. f. v roku 2018

Správna rada SAPTU, n. f. zasadala v roku 2018 dva razy:

1. - 20. 03. 2018, kde prijala 7 uznesení
2. - 14. 11. 2018, kde prijala 8 uznesení.

Z prijatých celkom 15 uznesení boli všetky splnené. Podrobná informácia o plnení uznesení bola zaslaná všetkým členom správnej i dozornej rady elektronicky.

3. Schválenie ročnej účtovnej závierky za rok 2018

Vzhľadom na vzájomnú súvislosť bodov 3. a 4. programu, tieto boli prerokované spoločne. Predseda správnej rady fondu predložil návrh na schválenie ročnej účtovnej závierky. Uviedol, že SAPTU, n.f. vedie podvojnú účtovníctvo v súlade s platnou legislatívou. Ročnú účtovnú závierku v roku 2018 zostavila ÚČTOVNÁ JEDNOTKA FIN_EKO, s.r.o. so sídlom Rákoši. Následne bližšie informácie o uvádzaných údajoch poskytla správkyňa fondu. Uviedla, že podľa § 24 ods. 2 zák. č. 147/1997 Z. z. o neinvestičných fondoch v znení neskorších predpisov (podľa novely účinnej od 01.05.2018) je ustanovená povinnosť overenia účtovnej závierky štatutárnym audítorm v prípade, ak príjem verejných prostriedkov a podielov zaplatenej dane v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahne 200 000 €, alebo ak všetky príjmy fondu v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahnu 500 000 €. V zmysle cit. ustanovenia tým nie je dotknutá povinnosť overenia účtovnej závierky podľa osobitného predpisu, ktorým je § 9 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení. Uvedené ustanovenie stanovuje povinnosť overenia účtovnej závierky aj pre neinvestičné fondy, ktorých suma ročného podielu prijatej dane je vyššia ako 35 000 eur, a to za účtovné obdobie, v ktorom boli tieto finančné prostriedky použité; táto účtovná závierka musí byť overená štatutárnym audítorm do jedného roka od skončenia účtovného obdobia, ak osobitný predpis neustanovuje inak, čo je v našom prípade do 15.07.2019. Z uvedeného dôvodu a po konzultácii so štatutárnym audítorm bude ešte účtovná závierka overená štatutárnym audítorm do 31.03.2019.

Predseda správnej rady v tejto súvislosti ešte uviedol, že podľa § 23 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve sa účtovné závierky a výročné správy od 01.01.2014 ukladajú do Registra účtovných závierok, ktorý je informačným systémom verejnej správy a ktorého správcom je MF SR. SAPTU, n. f. si uvedenú povinnosť od uvedeného termínu stále plní.

Účtovná závierka SAPTU, n. f. obsahuje základné údaje o finančnom hospodárení fondu, jej základné údaje sú obsiahnuté aj vo výročnej správe. Niektoré údaje:

Výnosy v r. 2018: **40 248,96 € z toho:**
40 083,96 € - 2% podiel zo zaplatenej dane za rok 2017 od fyzických a právnických osôb
165,00 € - dar/príspevok od ELEKTRO KLEMO, s.r.o. Kokšov-Bakša

Náklady v r. 2018: **38 262,06 € z toho:**
37 560,60 € - dary
578,36 € - ostatné služby
3,50 € - ostatné poplatky
119,60 € - ostatné náklady

Hospodársky výsledok (zisk) SAPTU, n. f. k 31.12.2018: 1 986,90 €

Jednotlivé finančné ukazovatele účtovnej závierky sú podrobne rozpracované vo výročnej správe, ktorá bola tak, ako aj účtovná závierka, doručená všetkým členom správnej i dozornej rady elektronicky.

Ročnú účtovnú závierku fondu preskúmala aj Dozorná rada SAPTU, n.f., ktorá Správnej rade SAPTU, n.f. odporúčala ročnú účtovnú závierku schváliť. Odporúčanie schváliť ročnú účtovnú závierku fondu za rok 2018 predniesol predseda dozornej rady.

Po diskusii k tomuto bodu programu boli prijaté nasledovné uznesenia:

Uznesenie č. 1/2019

Správna rada SAPTU, n. f. berie na vedomie odporúčanie Dozornej rady SAPTU, n.f. k schváleniu ročnej účtovnej závierky fondu za rok 2018.

Uznesenie č. 2/2019

Správna rada SAPTU, n. f. schválila ročnú účtovnú závierku Spoločnosti absolventov a priateľov Technickej univerzity v Košiciach, n. f. za rok 2018 bez pripomienok.

Uznesenie č. 3/2019

Správna rada SAPTU, n. f. schválila preúčtovanie zisku vo výške 1 986,90 € na nerozdelený zisk minulých období.

T: ihneď

Z: správkyňa fondu

4. Výročná správa o činnosti SAPTU, n. f. za rok 2018

Správkyňa fondu pred konaním zasadnutia zaslala všetkým členom správnej rady návrh „Výročnej správy Spoločnosti absolventov a priateľov Technickej univerzity v Košiciach, n. f. za rok 2018“. Správu o činnosti, ktorá bola spracovaná v štruktúre v súlade s § 25 zák. č. 147/1997 Z. z. o neinvestičných fondoch v platnom znení, predložil predseda správnej rady.

Správa obsahovala:

- a) časť o činnosti fondu a organizačných zmenách za hodnotené obdobie,
- b) časť o hospodárení fondu (vyhodnotenie základných údajov ročnej účtovnej závierky fondu za rok 2017, stav majetku a záväzkov fondu, výdavky samotného fondu).

Vzhľadom na to, že SAPTU, n. f. je povinný výročnú správu zverejňovať pre členov Správnej rady a Dozornej rady SAPTU, n. f. , ako aj pre verejnosť bude zverejnená na webovom sídle:

<http://www.tuke.sk/wps/portal/tuke/university/zdru%C5%BEenia-a-zvazy/saptu/vyročne-spravy>

Okrem toho výročná správa v súlade s § 25 zák. č. 147/1997 Z. z. o neinvestičných fondoch v znení neskorších predpisov bude zverejnená aj v Registri účtovných závierok a v rámci dohľadu bude zaslaná aj registrovému úradu (Okresný úrad Košice).

Predseda správnej rady stručne oboznámil prítomných s obsahom výročnej správy, ako aj so všetkými aktivitami, ktoré sa udiali v roku 2018. K obsahu a zneniu výročnej správy neboli žiadne pripomienky a jednomyseľne bolo prijaté uznesenie:

Uznesenie č. 4/2019

Správna rada SAPTU, n. f. schválila Výročnú správu Spoločnosti absolventov a priateľov Technickej univerzity v Košiciach, n. f. za rok 2018 bez pripomienok.

5. Informácia o použití 2% zaplatenej dane z príjmov prijatej v roku 2017 a 2018

Správkyňa fondu aj k tomuto bodu programu zaslala vopred písomné materiály. Predseda správnej rady spolu so správkyňou fondu stručne informovali členov správnej a dozornej rady o použití prijatého 2 % podielu zaplatenej dane z príjmov za rok 2016, ktorý bol prijatý v roku 2017 a použitý do 31.12.2018. Údaje o špecifikácii použitia podielu zaplatenej dane z príjmov fyzických osôb a právnických osôb za rok 2016 prijatého v roku 2017 a ktoré boli použité do 31.12.2018 (povinnosť zverejniť do 31.05.2019), predstavovali sumu vo výške 40 080,30 €, boli dňa 28.01.2019 zverejnené v Obchodnom vestníku č. OV 19/2019. Okrem toho sú tieto údaje zverejnené aj na webovom sídle SAPTU, n.f.:

http://www.tuke.sk/wps/wcm/connect/7105213d-5bb8-4e03-8fff-d0b6b876a602/zverejnenie_D2016_P2017_M2018.pdf?MOD=AJPERES&CVID=mz7dVop&CVID=mz7bJuT

V rámci tohto bodu predseda správnej rady informoval o tom, že v roku 2018 SAPTU, n. f. dosiahol príjem 2 % podielu zaplatenej dane z príjmov za rok 2017, ktorý bol prijatý v roku 2018, vo výške 40 083,96 €. Zároveň v roku 2018 SAPTU, n.f. prijal jeden finančný dar, ktorý bol účelovo určený pre FEI. Tento finančný dar vo výške 165,00 € bol účelovo určený na podporu vedy, výskumu a vzdelávania na konkrétnej katedre FEI. Uvedený finančný dar bol poskytnutý fakulte na základe zmluvy č. 3/2018-SAPTU.

Finančné prostriedky získané z 2% dane za rok 2017, ktoré boli poukázané v roku 2018, je potrebné použiť do 31.12.2019 a následne zverejniť v Obchodnom vestníku najneskôr do 31.05.2020. Aj v tomto prípade je veľká časť podielu adresne určená (napr. cca 15 000,00 € pre SJF, 3 500 € pre FBERG, cca 750 € pre FMMR, cca 2 000 € pre FEI a pod.) v dôsledku správnych manažérskych aktivít spomínaných prijímateľov 2 % podielu. Príjem SAPTU, n. f. z 2% zaplatenej dane z príjmu za rok 2017 (40 083,96 €) je porovnateľný s predchádzajúcim obdobím (40 080,30 €).

Na príjem 2 % podielu zaplatenej dane z príjmu má SAPTU, n. f. zriadený osobitný účet od roku 2012.

Ku dňu konania zasadnutia (18.03.2019) bolo z poukázanej sumy (40 083,96 €) vyčerpaných 24 500,68 €, teda ostáva dočerpať 15 583,28 € a zisk z roku 2018 vo výške 1 987 €.

V tejto súvislosti správkyňa informovala, že zo strany finančného riaditeľstva (daňového úradu) bolo na účet SAPTU, n.f. dňa 08.02.2019 poukázaných 6 000 €, ktoré sú pravdepodobne poskytnuté z neskoršie podaného daňového priznania za rok 2017.

V súvislosti s podanou informáciou o čerpaní boli prijaté nasledovné uznesenia:

Uznesenie č. 5/2019

Správna rada SAPTU, n. f. berie na vedomie informáciu o použití 2 % podielu zaplatenej dane z príjmov za rok 2016, prijatého v roku 2017 a vyčerpaného do 31. 12. 2018, bez pripomienok.

Uznesenie č. 6/2019

Správna rada SAPTU, n. f. berie na vedomie informáciu o použití 2 % podielu zaplatenej dane z príjmov za rok 2017, prijatého v roku 2018, so stavom jeho použitia k 18. 03. 2019.

6. Rôzne

V rámci rôzneho boli prerokované 3 žiadosti o poskytnutie príspevku z 2% podielu zaplatenej dane z príjmov za rok 2017 (prijatý 2018, čerpanie do 31.12.2019):

- a) žiadosť Strojníckej fakulty o poskytnutie príspevku na podporu vzdelávania a výskumu vo výške 12 000 €, ktoré jej boli účelovo poskytnuté v rámci 2% od SHELL Slovakia, s.r.o.,
- b) žiadosť Fakulty materiálov, metalurgie a recyklácie o poskytnutie príspevku na podporu vzdelávania – konkrétne študentskej vedeckej konferencie Metalurgia 2019, ktoré jej boli účelovo poskytnuté v rámci 2% od zamestnancov fakulty,
- c) žiadosť zmiešaného speváckeho zboru Collegium Technicum o príspevok na podporu a zachovanie kultúrnych hodnôt - účasť na pracovnom stretnutí speváckych zborov v Anglicku vo výške 3 000 €.

Správna rada po diskusii súhlasila s predloženými žiadosťami a v zmysle jej zásad prijala nasledovné uznesenia:

Uznesenie č. 7/2019

Správna rada SAPTU, n.f. súhlasí s poskytnutím účelovo poukázaných finančných príspevkov z prijatého 2 % podielu zaplatenej dane z príjmov za rok 2017 vo výške 10 800,00 € v prospech Strojníckej fakulty TUKE za účelom podpory vzdelávania, rozvoja vedecko-výskumnej činnosti jej pracovísk.

T: 15.04.2019

Z: správkyňa fondu

Uznesenie č. 8/2019

Správna rada SAPTU, n.f. súhlasí s poskytnutím účelovo poukázaných finančných príspevkov z prijatého 2 % podielu zaplatenej dane z príjmov za rok 2017 vo výške 204,00 € v prospech Fakulty materiálov, metalurgie a recyklácie za účelom podpory výskumu, konkrétne ako príspevok na zabezpečenie študentskej vedeckej odbornej konferencie Metalurgia 2019.

T: 15.04.2019

Z: správkyňa fondu

Uznesenie č. 9/2019

Správna rada SAPTU, n.f. súhlasí s poskytnutím finančných príspevkov z prijatého 2 % podielu zaplatenej dane z príjmov za rok 2017 vo výške 2 000,00 € v prospech speváckeho zboru Collegium Technicum na úhradu čiastočných nákladov spojených s prípravou a realizáciou pracovného stretnutia speváckych zborov v Anglicku (podpora a zachovanie kultúrnych hodnôt).

T: 15.04.2019

Z: správkyňa fondu

V rámci rôzneho správkyňa informovala o nových povinnostiach fondu, ktoré vyplynuli z ostatnej novely zák. č. 147/1997 Z. z. o neinvestičných fondoch v znení neskorších predpisov, predovšetkým o povinnosti:

- a) podľa zák. č. 346/2018 Z. z. o registri mimovládnych neziskových organizácií a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa zriaďuje register mimovládnych organizácií, kde bude registrovaný aj SAPTU, n.f. a v tejto súvislosti je povinný aktualizovať a doplniť niektoré údaje v registri (presne vymedzené týmto zákonom),
- b) podľa zák. č. 52/2018 Z.z. ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony, ktorý novelizoval aj zákon o neinvestičných fondoch, vznikla pre SAPTU, n.f. povinnosť zapísať do registra aj identifikačné údaje o konečnom užívateľovi výhod v rozsahu meno, priezvisko, rodné číslo alebo dátum narodenia, ak rodné číslo nebolo pridelené, adresa pobytu, štátna príslušnosť a druh a číslo dokladu totožnosti alebo okruh osôb, ktoré sa považujú za konečného užívateľa výhod, ktorými v našom prípade sú všetci členovia správnej a dozornej rady a správkyňa.

Práve v tejto súvislosti žiadala správkyňa od všetkých členov správnej a dozornej rady údaje potrebné na zápis konečného užívateľa výhod do registra. Zároveň v súvislosti s povinnosťou uvedenou v bode a) a ďalšími zmenami v zákone o neinvestičných fondoch, vznikne pravdepodobne potreba upraviť Štatút fondu. Vzhľadom na predbežnú informáciu o potrebných zmenách sa správna rada dohodla, že schválenie zmeny, resp. doplnenia Štatútu vykoná korešpondenčnou formou (per rollam) a prijala nasledovné uznesenie:

Uznesenie č. 10/2019

Správna rada SAPTU, n.f. súhlasí s korešpondenčnou formou hlasovania (per rollam) v prípade schválenia zmien Štatútu SAPTU, n.f., ak potreba schválenia zmeny Štatútu SAPTU, n.f. vznikne medzi jarným a jesenným zasadnutím Správnej rady SAPTU, n.f.

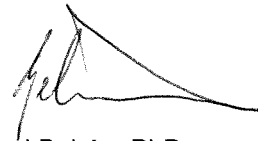
7. Diskusia

Diskusia prebehla pri jednotlivých bodoch programu. Súvisela s vyhodnotením činnosti fondu, schvaľovaním predložených žiadostí a bola zameraná aj na ďalšie smerovanie činnosti fondu a zloženie správnej rady.

8. Záver

Predseda správnej rady poďakoval členom správnej i dozornej rady za prínosné pripomienky a návrhy k činnosti fondu a rokovanie správnej rady ukončil.

Najbližšie zasadnutie Správnej rady SAPTU, n .f. sa uskutoční na jeseň 2019 v priestoroch UVP TECHNICOM.



Ing. Marcel Behún, PhD.
predseda správnej rady



Zapísala: JUDr. J. Ferenčíková
správkyňa fondu