

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 1 5 0 7 2 1 3	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 2
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 2
3 1 3 1 0 7 1 1	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 1
9 0 . 0 4 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

O b ě i a n s k e z d r u ž e n i e B O N A F I D E

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G O R K É H O

Číslo

2

PSČ

Obec

0 4 0 0 1 K O Š I C E

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 8 . 0 6 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam

štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	90376,72	67725,93	22650,79	3149,99
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	85376,72	67725,93	17650,79	2239,56
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	12813,96	11215,1	1598,86	2239,56
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	70562,76	56510,83	14051,93	
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	2000		2000	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	5000		5000	910,43
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	5000		5000	
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				910,43
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	176527,56	20634,75	155892,81	226264,71
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	15478,33		15478,33	4441,59
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	15381,19		15381,19	4441,59
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	97,14		97,14	
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	74970,33	20634,75	54335,58	72168,92
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	66677,27	20634,75	46042,52	45338,19
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	7046,05		7046,05	14285,06
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		2257,65
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		5808,92
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				-3800
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	1247,01		1247,01	8279,1
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	86078,9		86078,9	149654,2
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	55268,55	x	55268,55	89539,13
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	30810,35	x	30810,35	60115,07
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	7324,14		7324,14	
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	843,54		843,54	
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	6480,6		6480,6	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	274228,42	88360,68	185867,74	229414,7

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	-14980,04	-27714,72
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062		
A.I.1. Základné imanie (411)		063		
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-29693,54	-111611,28
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	14713,5	83896,56
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	179796,26	200334,35
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	8988,51	4012,83
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	8988,51	4012,83
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	9957,23	-7175,24
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	3707,63	2888,06
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevymaturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	6249,6	-10063,3
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	154850,52	197496,76
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	65262,64	13187,37
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	13481,51	5007,32
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	17303,34	6664,1
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	15983,57	871,26
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	42819,46	171766,71
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	6000	6000
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	6000	6000
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	21051,52	56795,07
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	31,69	
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	21019,83	56795,07
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	185867,74	229414,7

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	19825,25	369229,01	389054,26	128173,37
502	Spotreba energie	02	3191,27	68925,41	72116,68	70574,16
504	Predaný tovar	03		3274,01	3274,01	
511	Opravy a udržiavanie	04		15976,95	15976,95	33,18
512	Cestovné	05		440,84	440,84	991,43
513	Náklady na reprezentáciu	06		50	50	104,44
518	Ostatné služby	07	73195,01	183170,91	256365,92	88102,95
521	Mzdové náklady	08		190388,39	190388,39	73024,13
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09		63056,26	63056,26	24237,96
525	Ostatné sociálne poistenie	10				102
527	Zákonné sociálne náklady	11		2004,58	2004,58	3831,84
528	Ostatné sociálne náklady	12				1277,93
531	Daň z motorových vozidiel	13		138	138	115
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	191,66	3722,88	3914,54	1352,97
541	Zmluvné pokuty a penále	16				10
542	Ostatné pokuty a penále	17		385,9	385,9	104,37
543	Odpísanie pohľadávky	18		16732,47	16732,47	9738,44
544	Úroky	19		150	150	
545	Kurzové straty	20	66,16		66,16	
546	Dary	21	202,37		202,37	
547	Osobitné náklady	22		93,34	93,34	361,52
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	760,19	4830,75	5590,94	-9238,09
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	912	1709,7	2621,7	640,7
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32		20634,75	20634,75	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				10,9
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	98343,91	944914,15	1043258,06	393549,2

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39		612419,38	612419,38	230,34
602	Tržby z predaja služieb	40	22473,82	308389,8	330863,62	334144,83
604	Tržby za predaný tovar	41		3106,57	3106,57	1790,01
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54	0,03		0,03	
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	0,15	5785,61	5785,76	34651,13
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		627,08	627,08	
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	3000		3000	19658
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				0,01
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	56,26		56,26	703,9
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	95794,33	10891,3	106685,63	86267,54
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	121324,59	941219,74	1062544,33	477445,76
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	22980,68	-3694,41	19286,27	83896,56
591	Daň z príjmov	76		4572,77	4572,77	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	22980,68	-8267,18	14713,5	83896,56