

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                   |                                          |                                                     |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 1 9 9 6 0 8 6 | Účtovná závierka                         | Mesiac Rok                                          |
| IČO<br>3 7 9 4 6 0 5 6                            | X riadna X zostavená                     | Za obdobie od 0 1 2 0 2 3                           |
| SID SK NACE<br>8 5 . 5 2 . 0                      | mimoriadna X schválená<br>(vyznačí sa x) | do 1 2 2 0 2 3                                      |
|                                                   |                                          | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 2 |
|                                                   |                                          | do 1 2 2 0 2 2                                      |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč NUJ 1-01)

X Poznámky (Úč NUJ 3-01)

X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

S ú k r o m n á z á k l a d n á u m e l e c k á š k o l a

Sídlo účtovnej jednotky

|                                                                     |                   |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Ulica<br>P o d V i n b a r g o m                                    | Číslo<br>1        |
| PSČ Obec<br>0 8 5 0 1 B a r d e j o v                               |                   |
| Číslo telefónu<br>0 5 4 / 4 8 8 1 2 4 2                             | Číslo faxu<br>0 / |
| E-mailová adresa<br>g e r c a k o v a @ p e m a x - n e f r o . s k |                   |

|                                       |                                                            |                                                                     |                                                                                         |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:<br>2 0 . 0 2 . 2 0 2 4 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: |
| Schválená dňa:<br>2 0 . 0 2 . 2 0 2 4 |                                                            |                                                                     |                                                                                         |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Tabuľka č.1 k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 19                    | 17                                           |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 1                     | 1                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                              |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       |                                              |

Tabuľka č.2.1 k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

|                                                                          | Nehmotné výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok | Spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------|------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie – stav na začiatku<br/>bežného účtovného obdobia</b> |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| prírastky                                                                |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| úbytky                                                                   |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| presuny                                                                  |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                               |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| <b>Oprávky – stav na začiatku<br/>bežného účtovného obdobia</b>          |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| prírastky                                                                |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| úbytky                                                                   |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                               |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| <b>Opravné položky – stav na začiatku<br/>bežného účtovného obdobia</b>  |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| prírastky                                                                |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| úbytky                                                                   |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia                               |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia                            |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |
| <b>Stav na konci bežného<br/>účtovného obdobia</b>                       |                                                         |         |                  |                                      |                                                   |                                                            |       |

[illegible]

Tabuľka č.3 k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

|                                               | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v ovládanej<br>obchodnej<br>spoločnosti | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v obchodnej<br>spoločnosti<br>s podstatným<br>vplyvom | Dlhové cenné<br>papiere držané<br>do splatnosti | Pôžičky<br>podnikom<br>v skupine<br>a ostatné pôžičky | Ostatný dlhodobý<br>finančný majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>finančného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>finančný majetok | Spolu |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                       |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| prírastky                                     |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| úbytky                                        |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| presuny                                       |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| <b>Opravné položky</b>                        |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| prírastky                                     |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| úbytky                                        |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                     |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                 |                                                                                               |                                                 |                                                       |                                      |                                                   |                                                            |       |

Tabuľka č.4 k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlastného imania ku koncu |                                                  | Účtovná hodnota ku koncu  |                                                  |
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                   |                                 |                                                       | bežného účtovného obdobia         | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                  |                           |                                                  |

Tabuľka č.5.1 k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

| Krátkodobý finančný majetok                                              | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie                                  |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie                                     |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                            |           |        |                                         |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere                                     |                                            |           |        |                                         |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                             |                                            |           |        |                                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |                                            |           |        |                                         |

Tabuľka č.5.2

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie  |                                  |                                                                   |                                  |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie     |                                  |                                                                   |                                  |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere     |                                  |                                                                   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |                                                                   |                                  |
|                                          |                                  |                                                                   |                                  |

Tabuľka č.6 k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

| Druh zásob                                      | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Materiál                                        |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Výrobky                                         |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Zvieratá                                        |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Tovar                                           |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
|                                                 |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

Tabuľka č.7 k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

| Druh pohľadávok                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku       |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Ostatné pohľadávky                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Iné pohľadávky                      |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

|  |
|--|
|  |
|--|

Tabuľka č.8 k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti |                           |                                                  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |                                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         |                           |                                                  |

|  |
|--|
|  |
|--|



Tabuľka č.9 k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

|                                                      | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|--------------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Základné imanie                                      |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| z toho: nadačné imanie v nadácii                     |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| vkklady zakladateľov                                 |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| prioritný majetok                                    |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu              |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Fond reprodukcie                                     |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov  |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Rezervný fond                                        |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Fondy tvorené zo zisku                               |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Ostatné fondy                                        |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov  |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie             |                                                  |                  |               |                   |                                            |
| <b>Spolu</b>                                         |                                                  |                  |               |                   |                                            |

Tabuľka č.10 k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                                    |                                              |
| <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 |                                              |
| Iné                                                             |                                              |
| Účtovná strata                                                  |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| Zo základného imania                                            |                                              |
| Z rezervného fondu                                              |                                              |
| Z fondu tvoreného zo zisku                                      |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            |                                              |
| Z ostatných fondov                                              |                                              |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |                                              |
| Iné                                                             |                                              |

Tabuľka č.11 k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

| Druh rezervy                                   | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                            |               |                 |                                |                                         |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Rezervy spolu</b>                           |                                            |               |                 |                                |                                         |

Tabuľka č.12 k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 |                           |                                                  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka |                           |                                                  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  |                           |                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                |                           |                                                  |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   |                           |                                                  |

Tabuľka č. 13 k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | 5 205,68              | 4 313,63                                     |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 614,89                | 892,05                                       |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       |                       |                                              |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>5 820,57</b>       | <b>5 205,68</b>                              |

Tabuľka č.14 k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

| 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   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Pôžička                   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| <b>Spolu</b>              |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |

Tabuľka č.15 k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

| 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                 |                                                                |           |        |                                         |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie |                                                                |           |        |                                         |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                |           |        |                                         |
| grantu                                                           |                                                                |           |        |                                         |
| podielu zaplatenej dane                                          |                                                                |           |        |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                                |           |        |                                         |
|                                                                  |                                                                |           |        |                                         |

Tabuľka č.16 k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|-----------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         |                                                                |        |                 |                                         |
| do jedného roka vrátane                  |                                                                |        |                 |                                         |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                                                |        |                 |                                         |
| viac ako päť rokov                       |                                                                |        |                 |                                         |
|                                          |                                                                |        |                 |                                         |

Tabuľka č.17 k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                      | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                            |                                                                 |                                        |
|                                                            |                                                                 |                                        |
|                                                            |                                                                 |                                        |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |                                                                 |                                        |

Tabuľka c.18 k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

| Jednotlivé druhy nákladov za                                  | Suma |
|---------------------------------------------------------------|------|
| overenie účtovnej závierky                                    |      |
| uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky |      |
| súvisiace auditorské služby                                   |      |
| daňové poradenstvo                                            |      |
| ostatné neauditorské služby                                   |      |
| <b>Spolu</b>                                                  |      |