

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 8 1 5 2 3 6	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
3 0 8 4 2 6 5 4	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 2
9 4 . 1 1 . 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

S l o v e n s k á o b c h o d n á a p r i e m y s e l n á k o m o r a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G r ö s s l i n g o v á

Číslo

2 4 7 8 / 4

PSČ

Obec

8 1 6 0 3 B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť S t a r é M e s t o

Telefónne číslo

0 2 / 6 7 2 0 2 6 2 2

E-mailová adresa

j a n a . d u r z o v a @ s o p k . s k

Zostavená dňa:

1 2 . 0 3 . 2 0 2 4

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	2401499,42	1106106,68	1295392,74	869714,96
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	166506,27	152392,35	14113,92	26618,71
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	96640,27	82526,35	14113,92	26618,71
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	53683,07	53683,07	0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	16182,93	16182,93	0	0
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	1044946,42	953714,33	91232,09	95802,43
A.II.1.	Pozemky (031)	010	31374,16		31374,16	31374,16
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	8982,4		8982,4	8982,4
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	257013,62	257013,62	0	0
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	140629,44	129557,59	11071,85	4386,31
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	301923,01	262119,33	39803,68	51059,56
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	305023,79	305023,79	0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	1190046,73	0	1190046,73	747293,82
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	6639		6639	6639
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	1167466,35		1167466,35	724713,44
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	15941,38		15941,38	15941,38
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	5293078,61	45	5293033,61	5324306,26
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	56487,44	0	56487,44	58449,66
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	14403,42		14403,42	10024,89
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	42084,02		42084,02	48424,77
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0	0	0	0
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	199057,5	45	199012,5	167922,57
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	133407,82	45	133362,82	106381,39
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	4512,9		4512,9	2230,58
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	6 1136,78		6 1136,78	59310,6
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	5037533,67	0	5037533,67	5097934,03
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	9029,4	x	9029,4	7693,27
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	5028504,27	x	5028504,27	4660240,76
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	0		0	430000
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	75601,21	0	75601,21	63641,09
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	8131,13		8131,13	8278,54
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	67470,08		67470,08	55362,55
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	7770179,24	1106151,68	6664027,56	6257662,31

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	5254739,75	5030876,7
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	485304,19	485304,19
A.I.1. Základné imanie (411)		063	485304,19	485304,19
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	79798,18	79798,18
A.II.1. Rezervný fond (421)		068	73922,86	73922,86
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070	5875,32	5875,32
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	4498907,05	4302368,55
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	190730,33	163405,78
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	1378317,46	1202466,76
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	480770,74	376716,08
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076	5348,39	5697,05
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	475422,35	371019,03
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	99945,01	76958,79
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	99945,01	76958,79
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		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	788974,42	736347,74
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	510108,58	472905,41
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	97446,02	102549,09
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	47028,5	51748,49
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	35796,18	34875,39
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	40464,74	27625,6
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	58130,4	46643,76
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	8627,29	12444,15
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097	5661,53	8627,25
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098	2965,76	3816,9
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	30970,35	24318,85
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	15014,84	8338,69
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	15955,51	15980,16
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	6664027,56	6257662,31

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	45982,15	12474,84	58456,99	49766,37
502	Spotreba energie	02	54033,42	13489,97	67523,39	45350,01
504	Predaný tovar	03	5722,6	1428,7	7151,3	10660,86
511	Opravy a udržiavanie	04	14223,82	3551,11	17774,93	11529,23
512	Cestovné	05	23083,91	2642,8	25726,71	19349,86
513	Náklady na reprezentáciu	06	60287,52		60287,52	40884,16
518	Ostatné služby	07	571694,9	41354,07	613048,97	668959,14
521	Mzdové náklady	08	1424036,68	288447,67	1712484,35	1498843,14
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	434408,67	87983,32	522391,99	432823,2
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	59563,99		59563,99	52943,94
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	1459,53		1459,53	1459,53
538	Ostatné dane a poplatky	15	2382,78		2382,78	2002,13
541	Zmluvné pokuty a penále	16				4,99
542	Ostatné pokuty a penále	17	206		206	152
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	289,15		289,15	384,59
545	Kurzové straty	20	84,94		84,94	342,54
546	Dary	21	1313,15		1313,15	1885,82
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	21426,95		21426,95	21708,38
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	53160,28	13271,98	66432,26	77708,54
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27		123613,88	123613,88	180000
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	159		159	97,2
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	36510,45		36510,45	34265,14
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
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	2810029,89	588258,34	3398288,23	3151120,77

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				
602	Tržby z predaja služieb	40	1614580,72	230560,27	1845140,99	1702596,42
604	Tržby za predaný tovar	41	5449,73	15255,82	20705,55	20524,23
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	68411,26	23300	91711,26	39009,44
645	Kurzové zisky	54	5,84		5,84	2,77
646	Prijaté dary	55				18937,6
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2150,31		2150,31	6527,14
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	3500		3500	1000
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61		126396,37	126396,37	190409,03
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63		22432,13	22432,13	15541,97
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	8102,88		8102,88	12324
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	1204960		1204960	1034318,67
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	282887,34		282887,34	283696,84
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3190048,08	417944,59	3607992,67	3324888,11
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	380018,19	-170313,75	209704,44	173767,34
591	Daň z príjmov	76	13526,81	5447,3	18974,11	10361,56
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	366491,38	-175761,05	190730,33	163405,78