

Všeobecné informácie**1) Názov a sídlo (miesto podnikania) účtovnej jednotky**

Obchodné meno:	K-Plast, výrobné družstvo
Sídlo:	Školská 36 968 01 Nová Baňa

2) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Výroba ostatných plastových výrobkov

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie :

19.5.2023

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:☒ riadna ☐ mimoriadna**5) Údaje o skupine:**

Vzhľadom na skutočnosť, že účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku pre uvedené nemá náplň.

6) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky	18,79	31,81

B. Informácie o orgánoch spoločnosti

Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány

Druh odmeny	Štatutárny orgán	Čiastka

Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh pôžičky	Štatutárny orgán	Úrok v %	Čiastka

Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia

Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia

Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú

Druh plnenia	Štatutárny orgán	Čiastka

C. Informácie o prijatých postupoch**C.1/ Informácia o nepretržitom pokračovaní činnosti účtovnej jednotky :**

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

C.2/ Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód dôležitých na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia :

Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky postupovala v zmysle zásady verného a pravdivého zobrazenia skutočností tak, aby informácie obsiahnuté v účtovnej závierke verne zobrazovali skutočnosť v súlade s právnymi predpismi, a to pri dodržaní jednotlivých parciálnych účtovných zásad a účtovných metód vedúcich k vernému zobrazeniu.

Okrem účtovnej zásady verného a pravdivého zobrazenia účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky dodržala zásadu bilančnej kontinuity, zásadu aktuálneho princípu, zásadu zákazu kompenzácie, zásadu nepretržitosti trvania účtovnej jednotky, zásadu opatrnosti, zásadu historického oceňovania, ako i zásadu časovej a vecnej súvislosti.

C.3/ Informácia o zmenách účtovných zásad a účtovných metód :

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód : ☐ Áno ☒ Nie
Neúčtujeme o odloženej daňovej pohľadávke/záväzku.
Nemáme povinnosť overovať účtovnú závierku audítorom.

C.4/ Informácia o charaktere a účele transakcií neuvedených v súvahe dôležitých pre posúdenie finančnej situácie :

Pre uvedené nemá účtovná jednotka náplň.

C.5/ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- | | | |
|---|---|---|
| 1) Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok : | ☐ Áno | ☒ Nie |
| 2) Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok : | ☐ Áno | ☒ Nie |
| 3) Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok : | ☐ Áno | ☒ Nie |
| 4) Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok : | ☒ Áno | ☐ Nie |

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ obstarávacía cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
- ☒ dopravné
- ☐ provízie
- ☐ poistné
- ☐ clo
- ☐ poplatky

- | | | |
|---|---|---|
| 5) Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou : | ☐ Áno | ☒ Nie |
| 6) Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok : | ☐ Áno | ☒ Nie |
| 7) Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere : | ☐ Áno | ☒ Nie |
| 8) Podnik nakupoval zásoby : | ☒ Áno | ☐ Nie |

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
- ☒ dopravné
- ☒ provízie
- ☐ poistné
- ☐ clo

☐ ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☒ pri príjme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto: $VON / (PS \text{ zásob} + \text{príjem na sklad}) \times \text{výdaj zo skladu}$

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania. Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa nasledujúceho popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal :

☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iný spôsob:

9) Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou : ☐ Áno ☒ Nie

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

▪ priame náklady

▪ časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

10) Podnik obstaral v bežnom roku zásoby iným spôsobom: ☐ Áno ☒ Nie

11) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj : ☐ Áno ☒ Nie

12) Pohľadávky : ☒ Áno ☐ Nie

▪ spôsob ocenenia : menovitou hodnotou

13) Krátkodobý finančný majetok : ☐ Áno ☒ Nie

14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: ☒ Áno ☐ Nie

▪ spôsob ocenenia : menovitou hodnotou

15) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov : ☒ Áno ☐ Nie

▪ spôsob ocenenia : menovitou hodnotou

16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy : ☒ Áno ☐ Nie

▪ spôsob ocenenia : menovitou hodnotou

17) Derivátový finančný nástroj : ☐ Áno ☒ Nie

18) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi : ☐ Áno ☒ Nie

19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: ☐ Áno ☒ Nie

20) Majetok obstaraný v privatizácii: ☐ Áno ☒ Nie

21) Daň z príjmov splatná a odložená : ☒ Áno ☐ Nie

▪ spôsob ocenenia : menovitou hodnotou

22) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Odpisová skupina		Doba odpisovania		KP	Názov KP	Účtovná skupina	Názov skupiny
Účtovná	Daňová	Účtovná	Daňová				
4	5	20	20	1251	Priemyselne budovy	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	1252	Sklady	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2112	Miestne komunikácie	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2221	Miestne plynovody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2222	Miestne potrubne rozvody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2223	Miestne kanalizácie	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	5	12	20	2224	Miestne el. rozvody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	6	20	40	2420	Ostatne inžinierske stavby	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	4	12	12	266120	Prefabrikovane stavby z betónu	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	3	12	8	287527	Ostatné výrobky zo železa	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	3	12	8	3110	Transformátory	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	263050	Alarmy a hlásiče požiarov	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
3	3	12	8	282513	Chladiace zariadenia	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	284111	Obrábacie centrá	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	291237	Kompresory	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	292218	Zdvihacie zariadenie	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	295611	Tampónovačka	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	295625	Stroje a zariadenia	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	323033	Kamerový systém	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	25735	Vstrekovacie formy	22001	Vstrekovacie a vakuové formy
1	1	4	4	29102	Osobne auto	23000	Dopravné prostriedky z účtu 023

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, vrátane dodržania podmienky odpísania vybraných druhov najneskôr do 5 rokov od ich zaradenia.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov pri rešpektovaní predpokladaného opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

23) Poskytnuté dotácie :

☒ Áno ☐ Nie**C.6/ Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období :**☐ Áno ☒ Nie**C.7/ Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období :**☐ Áno ☒ Nie**D. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú súvahu a výkaz ziskov a strát****D.1/ Informácie o majetku, ktorým je goodwill :** Pre uvedené nemá účtovná jednotka náplň.**D.2/ Informácia o významných položkách derivátov, majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi :** Pre uvedené nemá účtovná jednotka náplň.**D.3/ Informácie o záväzkoch :**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	x	x

D.4/ Informácie o záväzkoch zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia :

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota predmetu záložného práva
Záväzky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	neurčiteľná	x
Hodnota záväzkov, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x
Hodnota záväzkov, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

D.5/ Informácie o vlastných akciách : Pre uvedené nemá účtovná jednotka náplň.**D.6/ Informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah a výskyt :**

Pre uvedené nemá účtovná jednotka náplň.

E. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**E.1/ Opis a hodnota podmieneného majetku :**☐ Áno ☒ Nie

Podmieneným majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv.

E.2/ Opis a hodnota podmienených záväzkov :☐ Áno ☒ Nie

Podmienené záväzky vyplývajú napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito podmienenými záväzkami sú

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

E.3/ Významné finančné povinnosti nevykazované vo výkazoch :☐ Áno ☒ Nie

Pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy.

E.4/ Informácie k podsúvahovým účtom :☒ Áno ☐ Nie

Ku skutočnostiam sledovaným na podsúvahových účtoch sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a podobne.

Na podsúvahovom účte eviduje družstvo Špeciálne nástroje - vstrekovacie formy od zákazníkov, pre ktorých sa na týchto vstrekovacích formách lisujú výlisky.

F. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka☐ Áno ☒ Nie

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad informácie o

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,
- j) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

G. Ostatné informácie☐ Áno ☒ Nie

- 1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o
- a) všetkých formách prijatej náhrady,
 - b) účtovných zásadách použitých pri prideľovaní nákladov a výnosov,
 - c) všetkých druhoch činností účtovnej jednotky.
- 2) V poznámkach účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu²³⁾ a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur, sa uvedú aj informácie o
- a) zložení a výške základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach s uvedením druhu akcie, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní alebo hodnote a percentuálnej výške podielov na základnom imaní a s nimi spojených hlasovacích právach,
 - b) cenných papieroch vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy,
 - c) výške dotácií a návratných finančných výpomocí,
 - d) prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch s uvedením úrokových sadzieb a o podmienkach poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou,
 - e) zárukách poskytnutých orgánom verejnej moci a zárukách poskytnutých inou účtovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, podmienkach ich poskytnutia a nákladoch na ich získanie,
 - f) vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku,
 - g) iných formách prijatej štátnej pomoci, najmä odpustenie súm, ktoré účtovná jednotka dlhuje štátu alebo inému subjektu verejnej správy.
- 3) V poznámkach účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, sa uvedú aj informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou a to o:
- a) náhradách strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky,
 - b) peňažných vkladoch a nepeňažných vkladoch,
 - c) nenávratných finančných príspevkoch alebo pôžičkách za zvýhodnených podmienok,
 - d) finančných výhodách, ktorými sú napríklad nevymáhanie pohľadávky voči účtovnej jednotke,
 - e) vzdaní sa dividend alebo podielov na zisku,
 - f) poskytnutých náhradách za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci.

H. Položky upravujúce hospodársky výsledok za rok 2023

Účt.mes.	DD	Číslo dokladu	Účet	Dát.účt.	Popis zápisu	Subjekt	Má dať
202302	510	52302022	501690	28.2.2023	PHM Desta a PEUGEOT	SLOVNAFT	2,59
202302	510	52302022	501690	28.2.2023	PHM PEUGEOT NADSPOTREBA	SLOVNAFT	12,95
202303	510	52303018	501690	15.3.2023	PHM PEUGEOT - nadspotreba	SLOVNAFT	14,96
202304	510	52304014	501690	15.4.2023	PHM Peugeot	SLOVNAFT	2,69
202304	510	52304014	501690	15.4.2023	PHM Peugeot nadspotreba	SLOVNAFT	13,43
202305	510	52305018	501690	15.5.2023	PHM Peugeot	SLOVNAFT	2,36
202305	510	52305018	501690	15.5.2023	PHM Peugeot - nadspotreba	SLOVNAFT	11,77
202306	510	52306039	501690	30.6.2023	PHM Peugeot 80 + nadspotreba	SLOVNAFT	2,57
202306	510	52306039	501690	30.6.2023	PHM Peugeot - nadspotreba	SLOVNAFT	12,87
202307	510	52307018	501690	15.7.2023	PHM Desta	SLOVNAFT	1,90
202307	510	52307018	501690	15.7.2023	PHM Desta	SLOVNAFT	9,53
202307	510	52307036	501690	31.7.2023	PHM PEUGEOT	SLOVNAFT	2,31
202307	510	52307036	501690	31.7.2023	PHM PEUGEOT 20% NEUPL	SLOVNAFT	11,53
202308	510	52308024	501690	31.8.2023	PHM Peugeot	SLOVNAFT	3,28
202308	510	52308024	501690	31.8.2023	PHM Peugeot - nadspotreba	SLOVNAFT	16,39
202309	510	52309014	501690	15.9.2023	PHM Peugeot	SLOVNAFT	2,82
202309	510	52309014	501690	15.9.2023	PHM Peugeot 20% nadspotreba	SLOVNAFT	14,10
202309	510	52309035	501690	30.9.2023	PHM Peugeot	SLOVNAFT	3,41
202309	510	52309035	501690	30.9.2023	PHM Peugeot 20% nadspotreba	SLOVNAFT	17,07
202310	510	52310015	501690	15.10.2023	PHM Peugeot	SLOVNAFT	2,81
202310	510	52310015	501690	15.10.2023	PHM Peugeot - neuplatnené	SLOVNAFT	14,02
202311	510	52311025	501690	15.11.2023	PHM Desta a PEUGEOT	SLOVNAFT	2,76
202311	510	52311025	501690	15.11.2023	PHM PEUGEOT nadspotreba	SLOVNAFT	13,76
501690 Celková hodnota							191,88
202304	311	362032	513100	20.4.2023	ISO Audit	---Neidentifikovaný subjekt---	42,70
202306	311	362054	513100	15.6.2023	Náklady na reprezent	---Neidentifikovaný subjekt---	18,82
202306	311	362054	513100	15.6.2023	Náklady na reprezent	---Neidentifikovaný subjekt---	1,88
202311	510	52311021	513100	21.11.2023	Vstupenky do divadla AB Nitra 5ks 20€	Divadlo A. Bagara v KJUBIK COMPANY s.r.o.	100,00
202312	510	52312019	513100	20.12.2023	REPRE - Preprava do divadla	KJUBIK COMPANY s.r.o.	144,00
202312	510	52312019	513100	20.12.2023	Preprava do divadla - oprava účtovania	KJUBIK COMPANY s.r.o.	-31,20
202312	510	52312019	513100	20.12.2023	Preprava do divadla	KJUBIK COMPANY s.r.o.	31,20
202312	510	52312019	513100	20.12.2023	Preprava do divadla	KJUBIK COMPANY s.r.o.	28,80
202312	510	52312040	513100	20.12.2023	Spoločenský večer	SLOVRESTAV, spol.s r.o.	54,77
202312	510	52312040	513100	20.12.2023	Spoločenský večer	SLOVRESTAV, spol.s r.o.	7,92
202312	510	52312040	513100	20.12.2023	REPRE - Spoločná večera hostia	SLOVRESTAV, spol.s r.o.	249,31
202312	510	52312042	513100	20.12.2023	Vrátené vstupenky do divadla AB Nitra 5ks á 20€	Divadlo A. Bagara v	-100,00
202312	451	2312/451/17	513100	31.12.2023	Oprava DFA52311021 vstupenky do DAB	Divadlo A. Bagara v	140,00
513100 Celková hodnota							688,20
202304	451	2304/451/09	518990	30.4.2023	DFA52304008 je z roku 2022 nedaňový N	Autoservis Kovohron VD	391,95
202305	510	52305016	518990	22.5.2023	Prenájom a stravovacie služby	Stredná odborná škol	338,80
202312	451	2312/451/28	518990	31.12.2023	Oprava rozdielu DP DPH 12/2023 a HK		0,03
518990 Celková hodnota							730,78
202312	451	2312/451/33	548100	31.12.2023	Zrušenie zostatku odloženej dane na ú481100		767,09
548100 Celková hodnota							767,09
Celkový súčet							2 377,95

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku	39 927,90
Daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku	38 706,44
Rozdiel ÚO>DO	1 221,46

I. Prijaté dotácie v roku 2023

Účt.mes.	DD	Číslo dokladu	Účet	Dát.účt.	Popis zápisu	Subjekt	DAL
202311	210	212	648201	15.11.2023	Dotácia na ZP za obdobie 1-6/2023 HS40	Minstrestvo hospodárstva SR	878,08
202311	210	212	648201	15.11.2023	Dotácia na ZP za obdobie 1-6/2023 HS80	Minstrestvo hospodárstva SR	4 553,59
202312	451	2312/451/30	648201	31.12.2023	Dotácia na ZP za obdobie 7-11/2023 HS80	Minstrestvo hospodárstva SR	1 231,85
202312	451	2312/451/30	648201	31.12.2023	Dotácia na ZP za obdobie 7-11/2023 HS40	Minstrestvo hospodárstva SR	328,98
202312	451	2312/451/31	648201	31.12.2023	Dotácia na ZP za obdobie 12/2023 HS40	Minstrestvo hospodárstva SR	612,08
202312	451	2312/451/31	648201	31.12.2023	Dotácia na ZP za obdobie 12/2023 HS80	Minstrestvo hospodárstva SR	1 373,69
Celkový súčet							8 978,27

J. Odpísané pohľadávky 2023

Účet	Krátky názov	Fa číslo	Splatná	Menovitá hodnota	%Sadzba23	OP23	Zostatok23
311100	REALITY - Z3 s.r.o. organizačn	42000772	11.12.2020	79,67	100,00%	79,67	0,00