

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 6 8 3 9 5 1	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
3 0 8 0 4 0 7 8	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 2
9 4 . 2 0 . 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 d b o r o v ý z v ä z K O V O

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B a j k a l s k á

Číslo

2 9 A

PSČ Obec

8 2 1 0 1 B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť R u ž i n o v

Telefónne číslo

0 2 / 3 2 4 4 1 1 7 0

E-mailová adresa

k o v o @ o z k o v o . s k

Zostavená dňa:

0 3 . 0 4 . 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	19668195,33	2064253,17	17603942,16	17044807,66
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	34966,58	34966,58	0	840
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	34701,33	34701,33	0	840
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	265,25	265,25	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	6253634,55	872698,34	5380936,21	5523959,66
A.II.1.	Pozemky (031)	010	570334,9	0	570334,9	570334,9
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				500
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	5183274,03	453189,29	4730084,74	4859666,59
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	49279,94	47400,38	1879,56	2714,91
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	279193	200555,99	78637,01	90743,26
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	171552,68	171552,68	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	13379594,2	1156588,25	12223005,95	11520008
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	1962927	442919	1520008	1520008
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	10702997,95	0	10702997,95	10000000
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	713669,25	713669,25	0	0
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	6160407,05	1121318,81	5039088,24	5643841,24
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
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				
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	1540816,2	1121318,81	419497,39	83818,73
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	904376,88	886852,27	17524,61	-41678,39
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	63658,46	16596,96	47061,5	46668,63
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	572780,86	217869,58	354911,28	78828,49
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	4619590,85	0	4619590,85	5560022,51
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	3889,19	x	3889,19	1927,65
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	4615701,66	x	4615701,66	5558094,86
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	23191,87	0	23191,87	26087,86
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	20608,92	0	20608,92	23739,54
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	2582,95	0	2582,95	2348,32
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	25851794,25	3185571,98	22666222,27	22714736,76

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	17869328,13	17700805,16
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	17700805,16	17458955,36
A.I.1. Základné imanie (411)		063	18537671,84	18295822,04
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066	-836866,68	-836866,68
A.II. Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070		067	0	0
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		
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	168522,97	241849,8
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	48362,21	208609,26
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	17749,92	8222,86
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	17749,92	8222,86
B.II. Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085		078	5271,58	6004,21
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	5271,58	6004,21
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	25340,71	194382,19
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	6342,84	4548,98
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	76017,92	70813,47
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	48799,82	46141,93
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	-105819,87	72877,81
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		
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099		096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	4748531,93	4805322,34
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	5427,9	7538,34
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	4743104,03	4797784
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103	0	0
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	22666222,27	22714736,76

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	39647,87		39647,87	41557,49
502	Spotreba energie	02	18557,75		18557,75	20111,78
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	9924,42		9924,42	12223,07
512	Cestovné	05	69819,55		69819,55	106329,62
513	Náklady na reprezentáciu	06	5003,55		5003,55	10008,41
518	Ostatné služby	07	223849,83	5140	228989,83	371450,5
521	Mzdové náklady	08	868518,35		868518,35	785788,51
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	306327,44		306327,44	276529,14
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2898		2898	2286
527	Zákonné sociálne náklady	11	39685,84		39685,84	48311,5
528	Ostatné sociálne náklady	12	10777,05		10777,05	48309,5
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	217,63	9659,48	9877,11	11738,08
538	Ostatné dane a poplatky	15	2304,63		2304,63	3198,25
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	57,3		57,3	
543	Odpísanie pohľadávky	18	258,75		258,75	
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	1,93		1,93	0,2
546	Dary	21	692,82		692,82	1447,47
547	Osobitné náklady	22	9147,71		9147,71	7340,31
548	Manká a škody	23				306
549	Iné ostatné náklady	24	4662,56		4662,56	13908,02
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	181212,33		181212,33	181736,61
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	500		500	489419,73
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	-2551,8		-2551,8	-1173,97
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	279045,12		279045,12	286844,44
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	3200		3200	1400
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	2073758,63	14799,48	2088558,11	2719070,66

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				
604	Tržby za predaný tovar	41				
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	99555,5		99555,5	6269,93
645	Kurzové zisky	54	0,07		0,07	2,19
646	Prijaté dary	55	129581,85		129581,85	677591,73
647	Osobitné výnosy	56	34760,5		34760,5	23356,4
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2027,13	53663,46	55690,59	38992,11
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	1754	8000	9754	560084
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	2997,95		2997,95	
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
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				4602,77
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	489567,7		489567,7	327635,41
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	1277872,12		1277872,12	1272115,11
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	186627,42		186627,42	184294,8
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2224744,24	61663,46	2286407,7	3094944,45
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	150985,61	46863,98	197849,59	375873,79
591	Daň z príjmov	76	19485,18	9841,44	29326,62	134023,99
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	131500,43	37022,54	168522,97	241849,8