

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

| | | |
|---|--|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 9 3 6 4 6 7 IČO 3 0 8 4 3 9 2 8 0 0 0 4 SK NACE 9 4 . 2 0 . 0 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i> | Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2 |
|---|--|--|

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

Z O E C H O Z p r i S l o v n a f t , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
V l i č i e h r d l o
Číslo
1 8 3 3 5 / 1
PSČ Obec
8 2 1 0 7 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 9 0 5 2 3 4 9 1 2
E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 4 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

1 8 . 0 3 . 2 0 2 4

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 | 1171184,2 | | 1171184,2 | 1171460,04 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008 | 002 | | | | |
| A.I.1. | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ) | 003 | | | | |
| 2. | Softvér 013 - (073+091AÚ) | 004 | | | | |
| 3. | Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ) | 005 | | | | |
| 4. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ) | 006 | | | | |
| 5. | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093) | 007 | | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ) | 008 | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020 | 009 | | | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) | 010 | | | | |
| 2. | Umelecké diela a zbierky (032) | 011 | | | | |
| 3. | Stavby 021 - (081 + 092AÚ) | 012 | | | | |
| 4. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ) | 013 | | | | |
| 5. | Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ) | 014 | | | | |
| 6. | Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ) | 015 | | | | |
| 7. | Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ) | 016 | | | | |
| 8. | Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ) | 017 | | | | |
| 9. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ) | 018 | | | | |
| 10. | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094) | 019 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ) | 020 | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028 | 021 | 1171184,2 | | 1171184,2 | 1171460,04 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ) | 022 | 6638,78 | | 6638,78 | 6638,78 |
| 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 | 1164545,42 | | 1164545,42 | 1164821,26 |
| 4. | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ | 025 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ) | 026 | | | | |
| 6. | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ) | 027 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ) | 028 | | | | |

| Strana aktív | | č.r. | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|------------|-----------------------|----------|------------|--|
| | | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| a | | b | 1 | 2 | 3 | 4 |
| B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051 | | 029 | 6 144,46 | | 6 144,46 | 28 974,45 |
| 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 | 1 180 | | 1 180 | 240 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ | 043 | | | | |
| 2. | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ) | 044 | | | | |
| 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 | 1 180 | | 1 180 | 240 |
| B.IV. Finančné účty | r. 052 až r. 056 | 051 | 4 964,46 | | 4 964,46 | 28 734,45 |
| B.IV.1. | Pokladnica (211 + 213) | 052 | 846,25 | x | 846,25 | 718,59 |
| 2. | Bankové účty (221 AÚ + 261) | 053 | 4 118,21 | x | 4 118,21 | 28 015,86 |
| 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 | 13 968,61 | | 13 968,61 | 14 028,88 |
| C.1. | Náklady budúcich období (381) | 058 | 330,5 | | 330,5 | |
| 2. | Príjmy budúcich období (385) | 059 | 136 38,11 | | 136 38,11 | 14 028,88 |
| MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057 | | 060 | 119 129,27 | | 119 129,27 | 121 446,37 |

| 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 | 1159677,07 | 1187272,19 |
| A.I. Imanie a fondy | r. 063 až r. 066 | 062 | | |
| A.I.1. | Základné imanie (411) | 063 | | |
| 2. | Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412) | 064 | | |
| 3. | Fond reprodukcie (413) | 065 | | |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415) | 066 | | |
| A.II. Fondy tvorené zo zisku | r. 068 až r. 070 | 067 | 1187272,19 | 1224058,18 |
| A.II.1. | Rezervný fond (421) | 068 | | |
| 2. | Fondy tvorené zo zisku (423) | 069 | | |
| 3. | Ostatné fondy (427) | 070 | 1187272,19 | 1224058,18 |
| 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 | -27595,12 | -36785,99 |
| B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096 | | 073 | 18052,09 | 15438,97 |
| B.I.1. Rezervy | r. 075 až r. 077 | 074 | | |
| 2. | Rezervy zákonné (451AÚ) | 075 | | |
| 3. | Ostatné rezervy (459AÚ) | 076 | | |
| 4. | Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ) | 077 | | |
| B.II. Dlhodobé záväzky | r. 079 až r. 085 | 078 | | |
| B.II.1. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 079 | | |
| 2. | Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ) | 080 | | |
| 3. | Záväzky z nájmu (474 AÚ) | 081 | | |
| 4. | Dlhodobé prijaté preddavky (475) | 082 | | |
| 5. | Dlhodobé nevyfakturované 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 | 18052,09 | 15438,97 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 | 087 | 2820,51 | 568,25 |
| 2. | Záväzky voči zamestnancom (331+ 333) | 088 | | |
| 3. | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 089 | | |
| 4. | Daňové záväzky (341 až 345) | 090 | 15231,58 | 14029,72 |
| 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 | | 841 |
| B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky | r. 097 až r. 099 | 096 | 0 | 0 |
| 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 | 13568,11 | 11752,21 |
| C.I.1. | Výdavky budúcich období (383) | 101 | 13562,11 | 11750,21 |
| 2. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ) | 102 | 6 | 2 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ) | 103 | | |
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100 | | 104 | 1191297,27 | 1214463,37 |

| 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 | 12871,63 | | 12871,63 | 24365,01 |
| 502 | Spotreba energie | 02 | | | | |
| 504 | Predaný tovar | 03 | | | | |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 04 | | | | |
| 512 | Cestovné | 05 | 4206,9 | | 4206,9 | 4044,55 |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 06 | 400 | | 400 | 520 |
| 518 | Ostatné služby | 07 | 23227,9 | | 23227,9 | 19221,69 |
| 521 | Mzdové náklady | 08 | | | | |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 09 | | | | |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 10 | | | | |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 11 | | | | |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 12 | | | | |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 13 | | | | |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 14 | | | | |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 15 | 77 | | 77 | 77,45 |
| 541 | Zmluvné pokuty a penále | 16 | | | | |
| 542 | Ostatné pokuty a penále | 17 | 45 | | 45 | 8,7 |
| 543 | Odpísanie pohľadávky | 18 | | | | |
| 544 | Úroky | 19 | | | | |
| 545 | Kurzové straty | 20 | | | 0 | 0,4 |
| 546 | Dary | 21 | | | 0 | 200 |
| 547 | Osobitné náklady | 22 | 18117,9 | | 18117,9 | 9719,8 |
| 548 | Manká a škody | 23 | | | | |
| 549 | Iné ostatné náklady | 24 | 437,83 | 584,51 | 1022,34 | 2013,69 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 25 | | | | |
| 552 | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26 | | | | |
| 553 | Predané cenné papiere | 27 | 200000 | 8779,89 | 208779,89 | 521880,08 |
| 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 | | | | |
| 561 | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám | 33 | | | | |
| 562 | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám | 34 | 59909,94 | | 59909,94 | 58868,34 |
| 563 | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám | 35 | 127213,25 | | 127213,25 | 131479,22 |
| 565 | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane | 36 | 11446 | | 11446 | 9633,29 |
| 567 | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky | 37 | | | | |
| Účtovná trieda 5 spolu | | r. 01 až r. 37 | 457953,35 | 9364,4 | 467317,75 | 782032,22 |

| 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 | | | 0 | 1,38 |
| 645 | Kurzové zisky | 54 | | | 0 | 1,51 |
| 646 | Prijaté dary | 55 | | | | |
| 647 | Osobitné výnosy | 56 | | | | |
| 648 | Zákonné poplatky | 57 | | | | |
| 649 | Iné ostatné výnosy | 58 | | | | |
| 651 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59 | | | | |
| 652 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku | 60 | 56394,39 | | 56394,39 | 51882,68 |
| 653 | Tržby z predaja cenných papierov a podielov | 61 | 200000 | 10091,71 | 210091,71 | 522897,03 |
| 654 | Tržby z predaja materiálu | 62 | | | | |
| 655 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku | 63 | | | | |
| 656 | Výnosy z použitia fondu | 64 | | | 0 | 1141,02 |
| 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 | | | | |
| 663 | Prijaté príspevky od fyzických osôb | 69 | | | | |
| 664 | Prijaté členské príspevky | 70 | 171406,89 | | 171406,89 | 168870,92 |
| 665 | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 71 | 13250,8 | | 13250,8 | 9633,29 |
| 667 | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 72 | | | | |
| 691 | Dotácie | 73 | | | | |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73 | | 74 | 441052,08 | 10091,71 | 451143,79 | 754427,83 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38 | | 75 | -16901,27 | 727,31 | -16173,96 | -27604,39 |
| 591 | Daň z príjmov | 76 | 11312,06 | 109,1 | 11421,16 | 9181,6 |
| 595 | Dodatočné odvody dane z príjmov | 77 | | | | |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-) | | 78 | -28213,33 | 618,21 | -27595,12 | -36785,99 |