

Nadácia PORFIX, 4. apríla 79, 972 43 Zemianske Kostol'any

zapísaná v registri nadácií Ministerstva vnútra Slovenskej republiky, reg. číslo: 203/Na-2002/977
IČO: 42150132, DIČ: 2023149139

**V Ý R O Č N Á S P R Á V A
Z A R O K 2023**



Ing. Eva Hlinková
správca Nadácie PORFIX

15. máj 2024

O b s a h

strana číslo

1.	Profil nadácie, orgány	3
2.	Činnosť v roku 2023	3-8
	2.1 Zameranie činnosti, rozpočet	3-4
	2.2 Finančná správa	4-8
3.	Ročná účtovná závierka	9
4.	Stanoviská k výročnej správe	9-10
	4.1 Stanovisko správnej rady k výročnej správe	9
	4.2 Stanovisko revízora k ročnej závierke a výročnej správe	10
5.	Rozpočet roka 2024	11

Príloha

- *Účtovná závierka zostavená k 31.12.2023 so súvahou, výkazom ziskov a strát, s poznámkami*

1. Profil nadácie, orgány

Názov nadácie: Nadácia PORFIX

Sídlo: ul. 4. apríla 79, 972 43 Zemianske Kostolany

Vznik: bola založená 10. novembra 2010 a dňa 16. novembra 2010 bola registrovaná do Registra nadácií Ministerstva vnútra Slovenskej republiky

Registračné číslo: 203/Na-2002/977

Zakladateľ: PORFIX – pórobetón, a.s., 4. apríla 384/79, 972 43 Zemianske Kostolany, IČO: 31 562 175

Nadačné imanie: 6 638,00 EUR

Účel nadácie: podpora aktivít:

- zameraných na rozvoj a ochranu duchovných a kultúrnych hodnôt,
- zameraných na ochranu a tvorbu životného prostredia, zachovanie prírodných hodnôt,
- zameraných na ochranu zdravia,
- zameraných na ochranu práv detí a mládeže,
- zameraných na rozvoj vedy, vzdelania, telovýchovy a športu,
- verejnoprospešného charakteru,
- pri ochrane ľudských práv.

Správna rada nadácie:

MUDr. Martin Kováč - predseda

Ing. Miroslav Peteja - člen

Ing. Peter Hennel - člen

Správca nadácie:

Ing. Eva Hlinková

Revízor:

Ing. Tatiana Balážová

2. Činnosť v roku 2023

2.1 Zameranie činnosti, rozpočet

Nadácia PORFIX vznikla z iniciatívy vedenia spoločnosti PORFIX – pórobetón, a.s. Cieľom zakladateľov bolo zriadiť nadáciu, ktorá bude sústredovať dve percentá zo zaplatených daní zamestnancov, resp. ostatných fyzických osôb, podnikateľských subjektov a tieto formou finančnej podpory poskytovať jednotlivcom, organizáciám hlavne v rámci regiónu Horej Nitry. Ambíciou zakladateľa je aj získavanie rôznych finančných darov na podporu aktivít zameraných na rozvoj a ochranu duchovných a kultúrnych hodnôt, zameraných na ochranu a tvorbu životného prostredia, zachovanie prírodných hodnôt, zameraných na ochranu zdravia, práv detí a mládeže, zameraných na rozvoj vedy, vzdelania, telovýchovy a športu, verejnoprospešného charakteru, pri ochrane ľudských práv.

Činnosť nadácie v roku 2023 bola usmerňovaná rozpočtom prevádzkových nákladov a celkovým rozpočtom nákladov a výnosov. Tento celkový rozpočet bol schválený na zasadnutí správnej rady Nadácie PORFIX dňa 18.04.2023 vrátane rozpočtu na správu nadácie. Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný s prebytkom vo výške 12 000 EUR.

*Plánovaný rozpočet nadácie na rok 2023
z nepodnikateľskej činnosti*

v EUR

Názov položky rozpočtu	Suma
Rozpočet nákladov správy nadácie	2 000
Náklady na podporu aktivít spolu	49 000
<i>z toho: grantové kolo PORFIX</i>	<i>0</i>
<i>aktivity na ochranu zdravia</i>	<i>2 000</i>
<i>aktivity na rozvoj športu a telovýchovy</i>	<i>25 000</i>
<i>aktivity na sociálnu pomoc</i>	<i>8 000</i>
<i>ostatné aktivity v zmysle nadačnej listiny</i>	<i>14 000</i>
Rozpočet výnosov spolu	63 000
<i>z toho: finančné dary od súkromných osôb</i>	<i>5 000</i>
<i>finančné dary od organizácií -nepodnikateľov</i>	<i>0</i>
<i>finančné dary od organizácií - podnikateľov</i>	<i>10 000</i>
<i>príjem z 2% z daní roka 2022 poukázaných v 2023</i>	<i>48 000</i>
Saldo nákladov a výnosov roka 2023	12 000

2.2 Finančná správa

V rámci finančnej časti výročnej správy sú uvedené podstatné informácie z ročnej účtovnej závierky nadácie za rok 2023. Všetky údaje sú z hlavnej nezdaňovanej činnosti. Nadácia v roku 2023 nevykonávala podnikateľskú činnosť. Nadácia nemala v roku 2023 zriadené nadačné fondy.

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2023

v EUR

Položka výkazu	Číslo riadku výkazu	2022	2023
Spotreba materiálu	01	0	0
Ostatné služby	07	651	659
Ostatné dane a poplatky	15	4	3
Osobitné náklady	22	240	0
Iné ostatné náklady	24	8	44
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	226	677
Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	15 018	10 016
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	12 050	6 387
Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	20 220	31 548
Náklady spolu	38	48 417	49 334
Prijaté príspevky od iných organizácií	68	10 000	38 220
Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	10 000	16 157
Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	19 298	46 498
Výnosy spolu	74	39 298	100 874
Výsledok hospodárenia pred zdanením	75	-9 119	51 540
Výsledok hospodárenia po zdanení	78	-9 119	51 540

Ostatné služby vo výške 659 EUR obsahovali: náklady na správu nadácie v roku 2023 (náklady na účtovníctvo, nájomné priestorov, poštovné, náklady na správu webovej domény, registráciu na 2 % z daní).

Ostatné dane a poplatky (náklady na zverejnenie podielu použitia 2 % v Obchodnom vestníku) boli vo výške 3 EUR. Bankové poplatky v roku 2023 boli vo výške 44 EUR, odpisy z majetku 677 EUR.

Nadácia nevyplácala odmeny členom správnej rady nadácie, správcovi nadácie a ani revízorovi nadácie.

Za rok 2023 nadácií nevznikla daňová povinnosť v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Pri vyhodnotení plánovaného rozpočtu oproti skutočnosti došlo k nasledovným odchýlkam oproti plánu:

- v roku 2023 celkové náklady nadácie boli vo výške 49 334 EUR, čo je menej oproti plánu o 1 666 EUR. Špecifikácia poskytnutých finančných darov a použitia prijatých 2 % z daní je uvedená v nasledujúcich tabuľkách,
- prijaté príspevky od fyzických a právnických osôb boli v celkovej výške 54 377 EUR (pozn.: mimo príjmu z 2 %), pričom plán uvažoval so sumou 15 000 EUR,
- podiel z 2 % z daní roka 2022 prijatý v roku 2023 bol vo výške 46 498 EUR. Podiel z daní bol v roku 2023 využitý čiastočne vo výške 12 250 EUR, zvyšok bude využitý v roku 2024.

Prehľad o fyzických osobách a právnických osobách, ktorým nadácia poskytla prostriedky v roku 2023 na verejnoprospešný účel, na ktorý bola nadácia založená a informácia, akým spôsobom sa tieto prostriedky použili

<i>Žiadateľ/príjemca/suma</i>	<i>Spôsob použitia</i>
Obec Krnča	finančný dar: na vybudovanie chodníkov a opravu miestnych komunikácií v obci Krnča vrátane prípravných prác
Územná organizácia Dobrovoľnej požiarnej ochrany v Prievidza	finančný dar: podpora technicko-organizačného zabezpečenia osláv 100. výročia založenia ÚZO DVO SR Prievidza (čiastočne kryté aj z 2 % z daní)
Fyzické osoby (deti) účastníci tábora	detský letný tábor – náklady na pobyt detí
<i>SPOLU EUR:</i>	<i>16 402,90</i>

Prehľad o fyzických osobách a právnických osobách, ktorým nadácia poskytla prostriedky v roku 2023 na verejnoprospešný účel z prijatých 2 % v roku 2022 z daní 2021 a informácia, akým spôsobom sa tieto prostriedky použili

**v roku 2022 bolo prijatých 19 297,80 EUR z 2 % daní roka 2021, všetky boli použité v roku 2023*

<i>Žiadateľ/príjemca/suma</i>	<i>Spôsob použitia</i>
Jakub Lauš	finančný dar: pre pretekára na motorke – na nákup náhradných dielov na motorku
Karate klub Prievidza FKŠ	finančný dar: podpora mladých karatistov – sústredenie, štartovné na pretekoch
Dobrovoľný hasičský zbor Nitrianske Rudno	finančný dar: podpora Behu na Rokoš – nákup medailí
Základná umelecká škola v Novákoch	finančný dar: podpora súťaže základných umeleckých škôl s názvom Novácky talent - ozvučenie
Peter Gál	finančný dar: podpora športovkyne v crossfite – tréner, výživa, letenky na súťaž
Fyzické osoby (deti) účastníci tábora	detský letný tábor – náklady na pobyt detí
Kulturistický oddiel VETERINÁRY BODYBUILDING CLUB KOŠICE	finančný dar: sústredenie športovcov v zahraničí
Základná škola v Nitrianskom Rudne	finančný dar: podpora projektu Deti so zdravotným znevýhodnením v základnej škole
Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska, ZO Prievidza	finančný dar: podpora nevidiacich v kurze sebaobsluhy a priestorovej orientácie
TJ Slovan Zemianske Kostofany	finančný dar: podpora tábora Gól v prírode – prenájom priestorov
Územná organizácia Dobrovoľnej požiarnej ochrany v Prievidza	finančný dar: podpora technicko-organizačného zabezpečenia osláv 100. výročia založenia ÚZO DVO SR Prievidza (čiastočne kryté aj z iných zdrojov nadácie)
Fyzické osoby (deti) účastníci tábora	zabezpečenie dopravy „do“ a „z“ detského letného tábora
<i>SPOLU v EUR:*</i>	<i>19 297,80</i>

Prehľad o fyzických osobách a právnických osobách, ktorým nadácia poskytla prostriedky v roku 2023 na verejnoprospešný účel z prijatých 2 % v roku 2023 z daní 2022 a informácia, akým spôsobom sa tieto prostriedky použili

**v roku 2023 bolo prijatých 46 497,53 EUR z 2 % daní roka 2022, zvyšok vo výške 34 247,53 EUR bude použitý v roku 2024*

Žiadateľ/príjemca/suma	Spôsob použitia
Martin Koiš	finančný dar: nákup pneumatík pre automobilového pretekára
Retroklub Bánovce nad Bebravou	finančný dar: obedy počas 4. zrazu automobilových veteránov
Nikoleta Nezníková	finančný dar: pobyt v kúpeľoch
Obec Krnča	finančný dar: občerstvenie počas osláv 840. výročia prvej písomnej zmienky o obci
Dobrovoľný hasičský zbor Nitrianske Rudno	finančný dar: nákup figuríny s bluetooth aplikáciou na rozšírený monitoring KPR
Miroslava Gocníková	finančný dar: zaplavenie operácie chrbtice dieťaťa
Spojená škola bl. biskupa Gojdiča	finančný dar: výstavba učebne v prírodnom prostredí školského dvora
SPOLU v EUR:*	12 250,00

Prehľad o darcoch, ak hodnota darov alebo výška prostriedkov od toho istého darcu presiahla 331 EUR

Názov darcu/suma
MUDr. Martin Kováč
Ing. Peter Hennel
PORFIX – pórobetón, a.s.
Nadační fond PORFIX
RENOMIA, s.r.o.
SPOLU v EUR: 54 377,00

<i>Položka výkazu</i>	<i>Číslo riadku výkazu</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Dlhodobý nehmotný majetok	06	2 482	1 805
Ostatné pohľadávky	44	0	0
Pokladnica	52	310	299
Bankové účty	53	52 314	104 532
Náklady budúcich období	58	115	125
Majetok spolu	60	55 221	106 761
Základné imanie	63	6 638	6 638
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	71	57 312	48 193
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	72	-9 119	51 540
Krátkodobé rezervy	77	390	390
Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu	104	55 221	106 761

Aktíva nadácie predstavujú: nehmotný majetok – web nadácie, finančné prostriedky v pokladnici, na bankovom účte nadácie a náklady budúcich období (pozn.: ide o časové rozlíšenie nákladov na registráciu do zoznamu prijímateľov na 2 % z daní 2023 a nákladov na webhosting).

Základné imanie predstavuje vklad zakladateľa PORFIX – pórobetón, a.s..

Krátkodobé rezervy predstavujú rezervu na účtovníctvo za rok 2023.

3. Ročná účtovná závierka

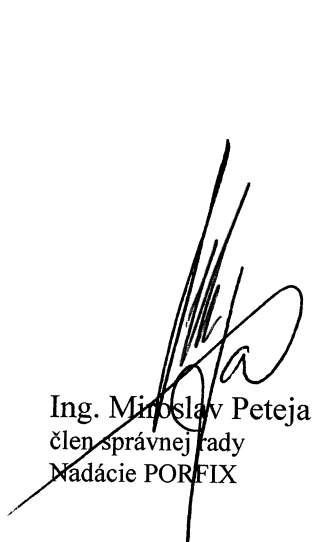
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2023 so súvahou, výkazom ziskov a strát a poznámkami sú súčasťou prílohy tejto výročnej správy. V zmysle zákona č. 34/2002 Z.z. o nadáciach v znení neskorších predpisov § 34 nadácia nebola povinná overiť účtovnú závierku audítorom.

4. Stanoviská k výročnej správe

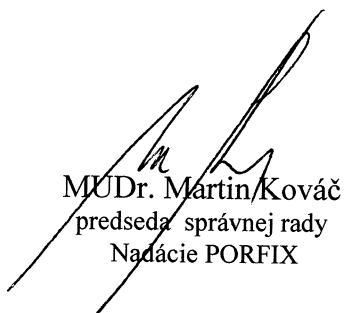
4.1 Stanovisko správnej rady k výročnej správe

Správna rada Nadácie PORFIX na svojom riadnom zasadnutí dňa 15.05.2024 schválila Výročnú správu Nadácie PORFIX za rok 2023 bez pripomienok. Správna rada skonštatovala, že obsah výročnej správy zodpovedá platnej legislatíve a požiadavkám, ktoré stanovila správna rada.

V Zemianskych Kostolnoch, dňa 15.05.2024



Ing. Miroslav Peteja
člen správnej rady
Nadácie PORFIX



MUDr. Martin Kováč
predseda správnej rady
Nadácie PORFIX



Ing. Peter Hennel
člen správnej rady
Nadácie PORFIX

4.2 Stanovisko revízora k ročnej závierke a výročnej správe

Revízor Nadácie PORFIX na základe hodnotenia činnosti správcu nadácie a rozhodnutí správnej rady konštatuje, že nadácia sa v roku 2023 riadila platnými stanovami. Správna rada na požadovanej úrovni riadila a kontrolovala výkon správcu nadácie.

Revízor nadácie preveril spôsob vedenia účtovníctva, účtovnej evidencie, súlad záznamov so skutočnosťou, preskúmal účtovné výkazy a údaje uvedené v ročnej závierke za rok 2023.

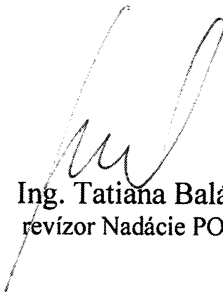
Revízor nadácie potvrdzuje zistený súlad výdajov nadácie v roku 2023 s účelom.

Revízor konštatuje, že účtovná závierka verne vyjadruje výsledky hospodárenia nadácie a jej finančnú situáciu v roku 2023.

Revízor konštatuje, že Výročná správa Nadácie PORFIX za rok 2023 verne a pravdivo popisuje jej výsledky činnosti v roku 2023.

Revízor týmto schvaľuje účtovnú závierku a Výročnú správu Nadácie PORFIX.

V Zemianskych Kostol'anoch, dňa 15.05.2024



Ing. Tatiana Balážová
revízor Nadácie PORFIX

5. Rozpočet na rok 2024

z nepodnikateľskej činnosti

v EUR

Názov položky rozpočtu	Suma
Rozpočet nákladov správy nadácie	1 950
Náklady na podporu aktivít spolu	44 000
z toho: grantové kolo PORFIX	0
aktivity na ochranu zdravia	2 000
aktivity na rozvoj športu a telovýchovy	26 000
aktivity na sociálnu pomoc	2 000
ostatné aktivity v zmysle nadačnej listiny	14 000
Rozpočet výnosov spolu	48 200
z toho: finančné dary od súkromných osôb	200
finančné dary od organizácií -nepodnikateľov	0
finančné dary od organizácií - podnikateľov	30 000
príjem z 2% z daní roka 2023 poukázaných v 2024	18 000
Saldo nákladov a výnosov roka 2024	2 250

Rozpočet nákladov na správu nadácie a celkový rozpočet (s ostatnými nákladmi a výnosmi) bol schválený na zasadnutí správnej rady dňa 17.04.2024.

Výdavky obsahujú tieto položky:

- náklady na správu nadácie predstavujú náklady na účtovníctvo, na bankové poplatky, odpisy webu, nájomné priestorov, poštovné, náklady na správu domény a web, na registráciu prijímateľa 2 % z daní,
- náklady na finančné dary/na vecné úhrady nákladov na ochranu zdravia, rozvoj športu a telovýchovy, sociálnu pomoc, prípadne ostatné aktivity v zmysle nadačnej listiny.

Výnosy predstavujú plánované finančné dary od podnikateľov, od súkromných osôb, a očakávaný príjem z 2 % z daní roka 2023 prijaté v roku 2024.

Rozpočet je prebytkový z dôvodu, že časť prijatých 2 % z daní 2023 prijatých v roku 2024 očakáva nadácia použiť v zákonnej lehote do konca roka 2025.

Príloha

- ***Účtovná závierka zostavená k 31.12.2023 so súvahou, výkazom ziskov a strát,
s poznámkami***

Úč NUJ

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 3 1 4 9 1 3 9 IČO 4 2 1 5 0 1 3 2 SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 3 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 ☒ 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 N a d á c i a P O R F I X		
Sídlo účtovnej jednotky Ulica 4 . A P R Í L A Číslo 7 9 PSČ Obec 9 7 2 4 3 Z E M I A N S K E K O S T O Ľ A N Y Telefónne číslo E-mailová adresa		
Zostavená dňa: 2 6 . 0 2 . 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	2708,10	902,72	1805,38	2482,42
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	2708,10	902,72	1805,38	2482,42
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	2708,10	902,72	1805,38	2482,42
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				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
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				
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	104830,31		104830,31	52624,30
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				
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				
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	104830,31		104830,31	52624,30
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	298,67	x	298,67	310,27
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	104531,64	x	104531,64	52314,03
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	125,84		125,84	114,50
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	125,84		125,84	114,50
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	107664,25	902,72	106761,53	55221,22

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	106371,53	54831,22
A.I. Imanie a fondy r. 063 až r. 066		062	6638,00	6638,00
A.I.1. Základné imanie (411)		063	6638,00	6638,00
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070		067		
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	48193,22	57312,11
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	51540,31	-9118,89
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	390,00	390,00
B.I.1. Rezervy r. 075 až r. 077		074	390,00	390,00
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	390,00	390,00
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		
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087		
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088		
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089		
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090		
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		
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102		
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	106761,53	55221,22

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				
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04				
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	659,38		659,38	650,77
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	3,50		3,50	3,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				240,19
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	43,60		43,60	8,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	677,04		677,04	225,68
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
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				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	10015,90		10015,90	15018,20
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	6387,00		6387,00	12050,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	31547,80		31547,80	20220,35
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	49334,22		49334,22	48416,69

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				
645	Kurzové zisky	54				
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				
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				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	38220,00		38220,00	10000,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	16157,00		16157,00	10000,00
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	46497,53		46497,53	19297,80
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	100874,53		100874,53	39297,80
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	51540,31		51540,31	-9118,89
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	51540,31		51540,31	-9118,89

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	PORFIX – pórobetón, a. s.	4. apríla 384/79, 972 43 Zemianske Kostoľany
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	10. 11. 2010	

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Ing. Eva Hlinková – štatutár, správca
	MUDr. Martin Kováč – predseda správnej rady
	Ing. Miroslav Peteja – člen správnej rady
	Ing. Peter Hennel – člen správnej rady
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Ing. Tatiana Balážová - revízor

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť:	Rozvoj a ochranu duchovných a kultúrnych hodnôt
	Ochranu a tvorbu životného prostredia, zachovanie prírodných hodnôt
	Ochranu zdravia
	Ochranu práv detí a mládeže
	Rozvoj vedy, vzdelania, telovýchovy a športu
	Podpora aktivít verejnoprospešného charakteru
	Ochrana ľudských práv

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
z toho počet vedúcich zamestnancov		

Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.
- (6) Údaje podľa odseku 4 a čl. III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

☐ ANO

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Druh zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia
žiadna		

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacou cenou
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Obstarávacou cenou
g) dlhodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
h) zásoby obstarané kúpou	Obstarávacou cenou
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Vlastné náklady
j) zásoby obstarané iným spôsobom	Obstarávacou cenou
k) pohľadávky	Menovitou hodnotou
l) krátkodobý finančný majetok	Menovitou hodnotou
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitou hodnotou
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitou hodnotou

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.
- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 1 o položkách dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						Spolu
	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	f	g	h	i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia				2 708			2 708
Prírastky							0
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	2 708	0	0	2 708
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia				226			226
Prírastky				677			677
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	903	0	0	903
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia				0			0
Prírastky				0			0
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	2 482	0	0	2 482
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	1 805	0	0	1 805

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
Dlhodobý nehmotný majetok	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	f	g	h	i
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia				0			0
Prírastky					2 708		2 708
Úbytky							0
Presuny				2 708	-2 708		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	2 708	0	0	2 708
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia				0			0
Prírastky				226			226
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	226	0	0	226
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia				0			0
Prírastky				0			0
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	2 482	0	0	2 482

(2)Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

(5)Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	299	310
Ceniny		
Bežné bankové účty	104 532	52 314
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	104 831	52 624

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka 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	0	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	0	0

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Tabuľka k čl. III ods. 11 o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	126	115
registrácia pre 2 % na rok 2023	80	115

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	6 638				6 638
z toho:	6 638				6 638
•nadačné imanie v nadácii					
•vklady zakladateľov					
•prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	57 312			-9 119	48 193
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-9 119	51 540		+9 119	51 540
Spolu	54 831	51 540		0	106 371

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
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	9 119
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	9 119
Iné	

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Tabuľka 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, z toho:	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv, z toho:					
Rezerva na účtovníctvo	390	390	390	0	390
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	390	390	390	0	390

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

Významné položky ostatných a iných záväzkov	Začiatkový stav	Prírastky	Úbytky	Konečný zostatok
325 – Ostatné záväzky	0	47 401	47 401	0

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	0	0
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky spolu	0	0

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Tabuľka 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	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	0	0

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti

- do jedného roka vrátane,
- od jedného roka do piatich rokov vrátane,
- viac ako päť rokov.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov	Suma
Prijatý finančný dar od fyzickej osoby	16 157
Prijatý finančný dar od právnickej osoby	38 220
Prijatý príspevok z podielu zaplatenej dane	46 498
Prijatý príspevok z verejných zbierok	0

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Suma
Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	6 387
Poskytnuté príspevky iným ÚJ	10 016
Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	31 548

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Suma nespotrebovaných prijatých príspevkov z podielu zaplatenej dane k 01.01.2023 z roku 2021 prijatá v roku 2022 bola vo výške 19 297,80 €. Celá táto suma bola spotrebovaná do konca roka 2023. V roku 2023 bol príjem účtovnej jednotky z podielu zaplatenej dane z roku 2022 v sume 46 497,53 € a k 31.12.2023 je zostatok nepoužitých prostriedkov vo výške 34 247,53 € (pozn.: bude použité v roku 2024).

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenájatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými 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 inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

- a) 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
- b) 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.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti.