

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 3 1 7 6 5 9	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3
IČO 4 5 7 3 6 0 5 7	<input type="checkbox"/> mimoriadna	Za obdobie do 1 2 2 0 2 3
SK NACE 8 8 . 9 9 . 0	<input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	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

L U N A , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N Á B R E Ž N Á

Číslo

1 6 3 5 / 8

PSČ

Obec

9 1 1 0 1 T R E N Č Í N

Telefónne číslo

0 3 2 6 5 6 3 3 1 1

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 0 . 0 4 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

3 0 . 0 5 . 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	802794,92	121800,36	680994,56	672466,31
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	4800	1200	3600	
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	4800	1200	3600	
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	797994,92	120600,36	677394,56	672466,31
A.II.1.	Pozemky (031)	010	66816		66816	66816
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	676208,96	108595,68	567613,28	587971,44
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013				
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	53857,2	10891,92	42965,28	17678,87
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	1112,76	1112,76		
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	24980,01		24980,01	82449,14
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				1600
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				1600
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	4978,05		4978,05	11120,51
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	59,17		59,17	
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	3050	x	3050	11120,51
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	1868,88		1868,88	
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	20001,96		20001,96	69728,63
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	127,65	x	127,65	193,65
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	19874,31	x	19874,31	69534,98
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				47,81
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				47,81
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	827774,93	121800,36	705974,57	754963,26

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	-183290,75	-147380,62
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	105	105
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	105	105
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	-147485,62	-117892,65
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-35910,13	-29592,97
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	238099,18	309579,4
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	1026,15	7372,31
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	1026,15	7372,31
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	159040,09	177692,05
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	365,75	72,71
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	158674,34	177619,34
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	78032,94	117356,04
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	78032,94	41309,22
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088		17151,04
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089		10007,3
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090		2776,4
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		46112,08
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		7159
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		7159
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	651166,14	592764,48
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	65228,05	16554,76
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	585938,09	576209,72
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	705974,57	754963,26

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	55569,82		55569,82	73067,88
502	Spotreba energie	02	21748,41		21748,41	17145,04
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	35032,56		35032,56	42407,73
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06				68,8
518	Ostatné služby	07	92813,52		92813,52	98889,07
521	Mzdové náklady	08	215519,04		215519,04	178852,93
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	72594,01		72594,01	60069,16
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	10772,67		10772,67	6327,7
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	68,92		68,92	68,92
538	Ostatné dane a poplatky	15	783,22		783,22	888,71
541	Zmluvné pokuty a penále	16	19257,89		19257,89	410,38
542	Ostatné pokuty a penále	17				156,6
543	Odpísanie pohľadávky	18	81,95		81,95	
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	203		203	
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2175,24		2175,24	1781,56
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	27797,75		27797,75	20899,85
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				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	554418		554418	501034,33

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	16575,3		16575,3	17105,16
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	55,66		55,66	44,34
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	677,18		677,18	26,08
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	3000		3000	
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	25925,71		25925,71	21745,08
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	8176,66		8176,66	10043
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1684,35		1684,35	3613,01
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	462413,01		462413,01	418864,69
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	518507,87		518507,87	471441,36
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-35910,13		-35910,13	-29592,97
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-35910,13		-35910,13	-29592,97