

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo <b>2 0 2 0 2 6 2 3 1 0</b> IČO <b>3 6 0 6 5 7 2 2</b> SK NACE <b>7 2 . 1 9 . 0</b>	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 <b>1 2 0 2 3</b> do <b>1 2 2 0 2 3</b> Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 2</b> do <b>1 2 2 0 2 2</b>
--	--	--

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

**V ý s k u m n ý ú s t a v z v á r a č s k ý**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **R a č i a n s k a** Číslo **1 5 2 3 / 7 1**  
PSČ **8 3 1 0 2** Obec **B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť N o v é M e s t o**  
Telefónne číslo **0 9 0 5 6 7 3 0 3 1**  
E-mailová adresa **r o k o v a d @ v u z . s k**

Zostavená dňa:

**3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	27897837,55	11090609,55	16807228	16787284,43
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	2231628,48	2231628,48	0	0
<b>A.I.1.</b>	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003	1156485,51	1156485,51	0	
<b>2.</b>	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	41117,65	41117,65	0	
<b>3.</b>	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	1034025,32	1034025,32	0	
<b>4.</b>	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
<b>5.</b>	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
<b>6.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	11091272,06	8858981,07	2232290,99	2212347,42
<b>A.II.1.</b>	Pozemky (031)	010	556074,86		556074,86	556074,86
<b>2.</b>	Umelecké diela a zbierky (032)	011	195000		195000	195000
<b>3.</b>	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1678691,71	483329,92	1195361,79	1239444,22
<b>4.</b>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	8210679,28	8009628	201051,28	162061,99
<b>5.</b>	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	449126,21	366023,15	83103,06	54562,51
<b>6.</b>	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
<b>7.</b>	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
<b>8.</b>	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
<b>9.</b>	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
<b>10.</b>	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	1700		1700	5203,84
<b>11.</b>	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	14574937,01		14574937,01	14574937,01
<b>A.III.1.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	14570937,01		14570937,01	14570937,01
<b>2.</b>	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
<b>3.</b>	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
<b>4.</b>	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
<b>5.</b>	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	4000		4000	4000
<b>6.</b>	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
<b>7.</b>	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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	2647041,75	7433,59	2639608,16	2693860,65
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	167714,15		167714,15	388353,26
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	<b>031</b>	150430,46		150430,46	190913,28
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	<b>032</b>				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	<b>033</b>	15622,84		15622,84	42564,11
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	<b>034</b>				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	<b>035</b>				
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	<b>036</b>	1660,85		1660,85	154875,87
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	<b>038</b>				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	<b>039</b>				
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	<b>040</b>				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	<b>041</b>				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	1156830,82	7433,59	1149397,23	1748946,65
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	<b>043</b>	1149568,01	7433,59	1142134,42	1643616,15
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	<b>044</b>			0	38000
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	<b>045</b>		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	<b>046</b>	393,97	x	393,97	296,07
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	<b>047</b>		x		
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	<b>048</b>				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	<b>049</b>				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	<b>050</b>	6868,84		6868,84	67034,43
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	1322496,78		1322496,78	556560,74
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	<b>052</b>	54	x	54	288
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	<b>053</b>	1322442,78	x	1322442,78	556272,74
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	<b>054</b>		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	<b>055</b>				
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	<b>056</b>				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	8813,68		8813,68	10853,94
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	8813,68		8813,68	10853,94
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	<b>059</b>				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	30553692,98	11098043,14	19455649,84	19491999,02

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	15693795,76	15380703,32
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	9655327,37	9655327,37
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	9655327,37	9655327,37
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>	193019,32	193019,32
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	3319,39	3319,39
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	68020,72	68020,72
3.	Ostatné fondy (427)	070	121679,21	121679,21
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	5532356,63	5923154,45
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	313092,44	-390797,82
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	3622317,64	3829667,62
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	158736,3	76062,11
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075	158736,3	
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		76062,11
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	1719852,67	1692532,12
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	2084,83	1376,41
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	76316,9	51324,77
4.	Dlhodobé prijaté preddávky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084	1641450,94	
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085		1639830,94
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	1648118,02	1483181,08
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	1149655,06	1053074,76
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	378,01	-2,1
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	103814,06	97559,06
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	197028,15	161276,46
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	12557,91	6000
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	184684,83	165272,9
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>	95610,65	577892,31
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	95610,65	152010,65
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		425881,66
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	139536,44	281628,08
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	139536,44	281628,08
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	19455649,84	19491999,02

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	197995,48	782560,94	980556,42	1060681,72	
502	Spotreba energie	02		25822,78	25822,78	20364,38	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	480	150986,8	151466,8	43608,97	
512	Cestovné	05	6425,86	26088,31	32514,17	22197,22	
513	Náklady na reprezentáciu	06		5475,81	5475,81	2186,49	
518	Ostatné služby	07	24384,57	2074505,23	2098889,8	2173078,4	
521	Mzdové náklady	08	100616,85	2142972,89	2243589,74	2181225,48	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	35885,74	703341,59	739227,33	710589,7	
525	Ostatné sociálne poistenie	10		61328,76	61328,76	3177,73	
527	Zákonné sociálne náklady	11	105,61	121495,89	121601,5	109251,37	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13		2244,1	2244,1	2430,53	
532	Daň z nehnuteľností	14		11531,61	11531,61	11360,01	
538	Ostatné dane a poplatky	15		1442,52	1442,52	1232,18	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17		50	50	162,2	
543	Odpísanie pohľadávky	18		1948,65	1948,65	332,9	
544	Úroky	19		11259,08	11259,08	12750,83	
545	Kurzové straty	20		693,1	693,1	166,26	
546	Dary	21		1140	1140	1000	
547	Osobitné náklady	22				735000	
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	2267,17	62606,51	64873,68	65967,25	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	1674,74	215621,2	217295,94	216198,82	
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		6939,5	6939,5	698,25	
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					
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>369836,02</b>	<b>6410055,27</b>	<b>6779891,29</b>	<b>7373660,69</b>

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		1559340,87	1559340,87	1803975,34
602	Tržby z predaja služieb	40		5263475,88	5263475,88	4913006,99
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				-7067,62
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44		-26941,27	-26941,27	-23271,12
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		-12,32	-12,32	18
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53		11886,4	11886,4	
645	Kurzové zisky	54		2,65	2,65	5,88
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58		4514,2	4514,2	6684,8
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		13288,37	13288,37	8700
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	360250,07		360250,07	308197,17
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>360250,07</b>	<b>6825554,78</b>	<b>7185804,85</b>	<b>7010249,44</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-9585,95</b>	<b>415499,51</b>	<b>405913,56</b>	<b>-363411,25</b>
591	Daň z príjmov	76		92821,12	92821,12	27386,57
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-9585,95</b>	<b>322678,39</b>	<b>313092,44</b>	<b>-390797,82</b>