

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 8 8 3 8 9 8 IČO 3 0 7 7 9 5 3 7 SK NACE 9 4 . 1 2 . 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

S l o v e n s k á k o m o r a a u d í t o r o v

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z á h r a d n í c k a

Číslo

6 2

PSČ

Obec

8 2 0 0 5 B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

0 2 5 0 2 0 6 3 1 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 9 . 0 5 . 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	1199441,36	765984,05	433457,31	456726,31
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	38442,67	38442,67	0	
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	22607,77	22607,77	0	
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	15834,9	15834,9	0	
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	1160998,69	727541,38	433457,31	456726,31
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1012631,25	587451,23	425180,02	450500,02
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	147558,63	139281,34	8277,29	6226,29
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	808,81	808,81	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				
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	1389538,62	3607	1385931,62	1302789,22
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	4937,13		4937,13	6582,89
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	4937,13		4937,13	6582,89
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	161331,03	3607	157724,03	165625,09
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1695		1695	1427
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	158609,88	3607	155002,88	162738,14
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	1026,15		1026,15	1459,95
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1223270,46		1223270,46	1130581,24
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	1100,41	x	1100,41	800,44
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1222170,05	x	1222170,05	1129780,8
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	3772,09		3772,09	2493,29
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	3447,09		3447,09	2239,29
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	325		325	254
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2592752,07	769591,05	1823161,02	1762008,82

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	1587885,71	1624084,73
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	663878,38	663878,38
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	663878,38	663878,38
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	226576,2	226576,2
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070	226576,2	226576,2
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	731630,15	674797,19
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-34199,02	58832,96
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	225387,36	126935,18
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	51065,56	58207,56
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	51065,56	58207,56
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	1749,42	3483,97
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1749,42	3483,97
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	172572,38	65243,65
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	91784,44	11274,89
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	24605,14	24054,01
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	14459,88	14007,91
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	6015,22	5395,52
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	35707,7	10511,32
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	9887,95	10988,91
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	9887,95	10988,91
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1823161,02	1762008,82

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	10465,73	87,02	10552,75	12230,56	
502	Spotreba energie	02	12013,21	1268,32	13281,53	10870,97	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	2083,11	368,4	2451,51	1801,39	
512	Cestovné	05	29520,66	154,01	29674,67	23012,95	
513	Náklady na reprezentáciu	06	8524,41		8524,41	10793,49	
518	Ostatné služby	07	316781,45	16946,13	333727,58	238186,52	
521	Mzdové náklady	08	357314,13		357314,13	311403,59	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	115774,54		115774,54	100141,77	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	16771,95		16771,95	4877,01	
528	Ostatné sociálne náklady	12	40		40	87,5	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	2652		2652	2652	
538	Ostatné dane a poplatky	15	124,19		124,19	275,26	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17					
543	Odpísanie pohľadávky	18	792,27		792,27	2265,23	
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20	159		159	201,63	
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	1803,79	47,23	1851,02	1146,97	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	20473	6096	26569	26983	
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	3277		3277	-1626,4	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	16438,21		16438,21	17181,3	
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	38	915008,65	24967,11	939975,76	762484,74

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	189120,8		189120,8	120075,05
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	7074		7074	1508
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	3113,6		3113,6	1292,1
645	Kurzové zisky	54				0,44
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56		10700	10700	9800
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	17001,62		17001,62	11706
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		74,1	74,1	320,63
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		16548,68	16548,68	14802,87
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	663230,23		663230,23	662058,11
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	879540,25	27322,78	906863,03	821563,2
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-35468,4	2355,67	-33112,73	59078,46
591	Daň z príjmov	76	591,6	494,69	1086,29	245,5
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-36060	1860,98	-34199,02	58832,96