

# 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 1 2 1 2 4 9 9 4 4</b> IČO <b>5 3 0 7 0 0 9 7</b> SK NACE <b>8 8 . 9 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

**A g a p é H o r n ý B a r , n . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**H o r n ý B a r - Š u ľ a n y**

Číslo

**5 0 0**

PSČ

Obec

**9 3 0 3 3 H o r n ý B a r**

Telefónne číslo

**0 9 1 1 9 5 5 9 2 5**

E-mailová adresa

**c o n s u l t a x @ p d p a r t n e r s . s k**

Zostavená dňa:

**0 1 . 0 7 . 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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	17154,4	5265,72	11888,68	11497,45
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	0	0	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003			0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004			0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005			0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006			0	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007			0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008			0	0
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	17154,4	5265,72	11888,68	11497,45
A.II.1.	Pozemky (031)	010			0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011			0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012			0	0
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	11802,4	2255,22	9547,18	7817,95
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	5352	3010,5	2341,5	3679,5
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015			0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016			0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017			0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018			0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019			0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020			0	0
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022			0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023			0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024			0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025			0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026			0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027			0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028			0	0

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>	161758,14	0	161758,14	151497,25
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	2694,26	0	2694,26	6751,29
<b>B.I.1.</b>	Materiál (112 + 119) - 191	031	2207,23		2207,23	6751,29
<b>2.</b>	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032			0	0
<b>3.</b>	Výrobky (123 - 194)	033			0	0
<b>4.</b>	Zvieratá (124 - 195)	034			0	0
<b>5.</b>	Tovar (132 + 139) - 196	035	487,03		487,03	0
<b>6.</b>	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036			0	0
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>	0	0	0	0
<b>B.II.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038			0	0
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039			0	0
<b>3.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040			0	0
<b>4.</b>	Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041			0	0
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	32820,08	0	32820,08	10432,92
<b>B.III.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1630,44		1630,44	983
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	25598,2		25598,2	9396,42
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )	045		x	0	0
<b>4.</b>	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x	0	0
<b>5.</b>	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x	0	0
<b>6.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048			0	0
<b>7.</b>	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049			0	0
<b>8.</b>	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	5591,44		5591,44	53,5
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	126243,8	0	126243,8	134313,04
<b>B.IV.1.</b>	Pokladnica (211 + 213)	052	21431,1	x	21431,1	8374,28
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	104812,7	x	104812,7	125938,76
<b>3.</b>	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x	0	0
<b>4.</b>	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055			0	0
<b>5.</b>	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056			0	0
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	2719,36	0	2719,36	2353,95
<b>C.1.</b>	Náklady budúcich období (381)	058	2719,36		2719,36	2353,95
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059			0	0
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	181631,9	5265,72	176366,18	165348,65

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>	-1191301,08	-821754,18
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	<b>r. 063 až r. 066</b>	<b>062</b>	0	0
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		0
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		0
3.	Fond reprodukcie (413)	065		0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		0
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	<b>r. 068 až r. 070</b>	<b>067</b>	0	0
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		0
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		0
3.	Ostatné fondy (427)	070		0
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	-821754,18	-313543,76
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	-369546,9	-508210,42
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	1301539,26	948434,33
<b>B.I.1. Rezervy</b>	<b>r. 075 až r. 077</b>	<b>074</b>	42511,19	27779,84
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		0
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		0
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	42511,19	27779,84
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	<b>r. 079 až r. 085</b>	<b>078</b>	611912,52	303340,1
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1074,18	568,55
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		0
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		0
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		0
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		0
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		0
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	610838,34	302771,55
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	<b>r. 087 až r. 095</b>	<b>086</b>	272703,52	271846,36
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	42620,36	60534,06
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	44776,64	37841,04
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	27525,95	22842,28
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	6154,13	9612,41
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	93453,56	107227,14
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		0
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		0
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		0
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	58172,88	33789,43
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	<b>r. 097 až r. 099</b>	<b>096</b>	374412,03	345468,03
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		0
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		0
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	374412,03	345468,03
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	66128	38668,5
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		242,5
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	66128	38426
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		0
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	176366,18	165348,65

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	158622,34	494,86	159117,2	93161,27	
502	Spotreba energie	02	65308,3	706,12	66014,42	156832,32	
504	Predaný tovar	03		1941,4	1941,4	1493,43	
511	Opravy a udržiavanie	04	29757,81		29757,81	443,76	
512	Cestovné	05			0	146,72	
513	Náklady na reprezentáciu	06	2181,94		2181,94	846,62	
518	Ostatné služby	07	404580,76	2585,2	407165,96	275474,74	
521	Mzdové náklady	08	626253,24		626253,24	417073,33	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	200735,12		200735,12	139682,88	
525	Ostatné sociálne poistenie	10			0	0	
527	Zákonné sociálne náklady	11	25987,79		25987,79	15046,04	
528	Ostatné sociálne náklady	12			0	0	
531	Daň z motorových vozidiel	13			0	0	
532	Daň z nehnuteľností	14			0	0	
538	Ostatné dane a poplatky	15	6		6	3,5	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	22,7		22,7	78,01	
542	Ostatné pokuty a penále	17	462,2		462,2	16,25	
543	Odpísanie pohľadávky	18			0	0	
544	Úroky	19	27010,79		27010,79	11478,65	
545	Kurzové straty	20			0	0	
546	Dary	21			0	0	
547	Osobitné náklady	22			0	0	
548	Manká a škody	23		88,85	88,85	656,7	
549	Iné ostatné náklady	24	2424,62	1,02	2425,64	2249,48	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3088,77		3088,77	1842,45	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0	0	
553	Predané cenné papiere	27			0	0	
554	Predaný materiál	28			0	0	
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29			0	0	
556	Tvorba fondov	30			0	0	
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31			0	0	
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32			0	0	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33			0	0	
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34			0	0	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35			0	0	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36			0	0	
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37			0	0	
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>1546442,38</b>	<b>5817,45</b>	<b>1552259,83</b>	<b>1116526,15</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			0	0
602	Tržby z predaja služieb	40	656780,1	7083,2	663863,3	388084,12
604	Tržby za predaný tovar	41		3793,55	3793,55	347,85
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42			0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43			0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44			0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45			0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46			0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47			0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48			0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49			0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50			0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51			0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52			0	0
644	Úroky	53			0	0
645	Kurzové zisky	54			0	0
646	Prijaté dary	55	2900		2900	3023,08
647	Osobitné výnosy	56			0	0
648	Zákonné poplatky	57			0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	27673,02	450	28123,02	23067
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61			0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62			0	90
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63			0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64			0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65			0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66			0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67			0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68			0	0
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69			0	0
664	Prijaté členské príspevky	70			0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71			0	1908,3
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72			0	0
691	Dotácie	73	484453		484453	191795,38
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>1171806,12</b>	<b>11326,75</b>	<b>1183132,87</b>	<b>608315,73</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-374636,26</b>	<b>5509,3</b>	<b>-369126,96</b>	<b>-508210,42</b>
591	Daň z príjmov	76		419,94	419,94	0
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77			0	0
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-374636,26</b>	<b>5089,36</b>	<b>-369546,9</b>	<b>-508210,42</b>