

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 2 0 7 4 1 9 7 IČO 3 7 8 8 6 9 8 3 SK NACE 8 7 . 1 0 . 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

G a b r i e l a , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o l l á r o v a

Číslo

7 1 6 8 / 2 8

PSČ

Obec

0 8 0 0 1 P r e š o v

Telefónne číslo

0 9 0 5 2 3 3 6 0 4

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 8 . 0 6 . 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	407076,1	292253,11	114822,99	126508,29
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	4800	1600	3200	4000
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	4800	1600	3200	4000
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
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	402276,1	290653,11	111622,99	122508,29
A.II.1.	Pozemky (031)	010	185		185	185
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	210190,62	161059,03	49131,59	47314,63
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	108328	73188,89	35139,11	51066,69
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	51058,92	51058,92		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	27893,56	5346,27	22547,29	23941,97
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	4620		4620	
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	178963,03		178963,03	211654,41
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	3350		3350	3350
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	3350		3350	3350
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	93528,67		93528,67	73138,15
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	34749		34749	62554
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	473,58		473,58	-145,6
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	1067,26	x	1067,26	1472,3
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	9401,62	x	9401,62	9257,45
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	47837,21		47837,21	
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	82084,36		82084,36	135166,26
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	36357,68	x	36357,68	42396,6
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	45726,68	x	45726,68	92769,66
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	1070,38		1070,38	312,69
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	1070,38		1070,38	312,69
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	587109,51	292253,11	294856,4	338475,39

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	55660,73	78076,52
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	1000	1000
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	1000	1000
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	50901,72	75466,88
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070	50901,72	75466,88
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	1916,28	-69662,32
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	1842,73	71271,96
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	186440,7	203120,9
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	78200,48	72071,88
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	78200,48	72071,88
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	44831,48	53867,77
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	27527,37	24092,36
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	17304,11	29775,41
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	63408,74	72181,25
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	53712,19	59593,9
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088		
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	720,37	310,39
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	316,36	468,05
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	2289,66	9635,52
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	6370,16	2173,39
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		5000
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		5000
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	52754,97	57277,97
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	12899,92	12422,4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	39855,05	44855,57
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	294856,4	338475,39

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	477804,08		477804,08	446278,02
502	Spotreba energie	02	55202,66		55202,66	80347,68
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	35500,56		35500,56	31850,86
512	Cestovné	05	2091,58		2091,58	40128,5
513	Náklady na reprezentáciu	06				
518	Ostatné služby	07	364799,08		364799,08	356260,97
521	Mzdové náklady	08	1109866,64		1109866,64	970438,38
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	385744,54		385744,54	338409,35
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	223115,08		223115,08	38671,7
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	316,36		316,36	468,05
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	420		420	312,4
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				346,5
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	2999,16		2999,16	409,13
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	8644,74		8644,74	7233,73
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	28937,85		28937,85	25234,51
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	38	2695442,33	2695442,33	2336389,78

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	1049478,85		1049478,85	908321,52
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	535,2		535,2	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	3699,46		3699,46	4376,79
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	24565,16		24565,16	
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	3425		3425	4101,89
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1644,9		1644,9	207,36
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2119,95		2119,95	2017,88
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1611816,54		1611816,54	1488636,3
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2697285,06		2697285,06	2407661,74
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	1842,73		1842,73	71271,96
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	1842,73		1842,73	71271,96