

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

Pre vedenie neziskovej organizácie Plamienok, n.o.

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie Plamienok, n.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie Plamienok, n.o. k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie Plamienok n.o. sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie Plamienok, n.o. nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu Plamienok n.o. zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva neziskovej organizácie.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie Plamienok n.o.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie Plamienok n.o. nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia Plamienok n.o. prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.
- S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa neziskovej organizácie Plamienok, n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky..

Bratislava, 15.3.2024

ABC - Audit, s.r.o.  
Seberíniho 1  
821 03 Bratislava  
Licencia SKAu č.287

Ing. Juliana Valacsaiová  
Zodpovedný audítor  
Licencia SKAu č.842



# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br><b>2 0 2 1 7 7 7 7 0 3</b><br>IČO<br><b>3 6 0 7 7 2 5 9</b><br>SK NACE<br><b>8 6 . 2 2 . 0</b>                                                                                                                                                                          | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna<br><input type="checkbox"/> priebežná<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie od <b>1 2 0 2 3</b><br>do <b>1 2 2 0 2 3</b><br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 2</b><br>do <b>1 2 2 0 2 2</b> |
| Priložené súčasti účtovnej závierky<br><input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01) (v eurocentoch) <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) (v eurocentoch) <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch) |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                            |
| Názov účtovnej jednotky<br><b>P L A M I E N O K   n . o .</b>                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                            |
| Sídlo účtovnej jednotky<br>Ulica<br><b>Z A D U N A J S K Á   C E S T A</b><br>PSČ Obec<br><b>8 5 1 0 1   B R A T I S L A V A - M E S T S K Á   Č A S Ť   P E T R Ž A L K A</b><br>Telefónne číslo<br><b>0 9 0 7 7 4 4 8 5 9</b><br>E-mailová adresa<br><b>P A U K O V A @ P A U K O V A . S K</b>     |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                            |
| Zostavená dňa:<br><b>2 0 . 0 2 . 2 0 2 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                          | Schválená dňa:<br><b>. . 2 0</b>                                                                                                                              | Podpisový záznam<br>štatutárneho orgánu alebo<br>člena štatutárneho orgánu<br>účtovnej jednotky:<br>                                                       |

| 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 |                                                                                                   | 001  | 3307474.37            | 816077.42 | 2491396.95 | 2344533.44                                   |
| A.I.                                                      | <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008                                                 | 002  | 3191.50               | 3191.50   |            |                                              |
| 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  | 3191.50               | 3191.50   |            |                                              |
| 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.                                                     | <b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020                                                   | 009  | 3106284.11            | 812885.92 | 2293398.19 | 2146534.68                                   |
| A.II.1.                                                   | Pozemky (031)                                                                                     | 010  | 118781.53             |           | 118781.53  | 118781.53                                    |
| 2.                                                        | Umelecké diela a zbierky (032)                                                                    | 011  |                       |           |            |                                              |
| 3.                                                        | Stavby 021 - (081 + 092AÚ)                                                                        | 012  | 2558149.87            | 633995.48 | 1924154.39 | 1988108.14                                   |
| 4.                                                        | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                             | 013  | 134171.26             | 123165.66 | 11005.60   | 15848.63                                     |
| 5.                                                        | Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)                                                          | 014  | 94576.30              | 55724.78  | 38851.52   | 23796.38                                     |
| 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  |                       |           |            |                                              |
| 9.                                                        | Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092AÚ)                                               | 018  |                       |           |            |                                              |
| 10.                                                       | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                                | 019  | 200605.15             |           | 200605.15  |                                              |
| 11.                                                       | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 020  |                       |           |            |                                              |
| A.III.                                                    | <b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028                                                 | 021  | 197998.76             |           | 197998.76  | 197998.76                                    |
| 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  | 197998.76             |           | 197998.76  | 197998.76                                    |
| 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  | 6129011.14            |           | 6129011.14 | 5330019.45                                   |
| B.I.                                                    | Zásoby r. 031 až r. 036                                                                              | 030  | 28327.06              |           | 28327.06   | 39943.27                                     |
| B.I.1.                                                  | Materiál (112 + 119) - 191                                                                           | 031  | 5458.20               |           | 5458.20    | 5419.92                                      |
| 2.                                                      | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)                               | 032  |                       |           |            |                                              |
| 3.                                                      | Výrobky (123 - 194)                                                                                  | 033  | 19811.33              |           | 19811.33   | 31488.37                                     |
| 4.                                                      | Zvieratá (124 - 195)                                                                                 | 034  |                       |           |            |                                              |
| 5.                                                      | Tovar (132 + 139) - 196                                                                              | 035  | 3057.53               |           | 3057.53    | 3034.98                                      |
| 6.                                                      | Poskytnuté prevádzkové preddávky 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  | 86947.82              | 0.00      | 86947.82   | 29508.29                                     |
| B.III.1.                                                | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ                                              | 043  | 22257.87              |           | 22257.87   | 19672.01                                     |
| 2.                                                      | Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                 | 044  | 60654.87              |           | 60654.87   | 5426.78                                      |
| 3.                                                      | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )                                  | 045  | 267.40                | x         | 267.40     |                                              |
| 4.                                                      | Daňové pohľadávky (341 až 345)                                                                       | 046  | 1498.09               | x         | 1498.09    | 1303.34                                      |
| 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  | 2269.59               |           | 2269.59    | 3106.16                                      |
| B.IV.                                                   | Finančné účty r. 052 až r. 056                                                                       | 051  | 6013736.26            |           | 6013736.26 | 5260567.89                                   |
| B.IV.1.                                                 | Pokladnica (211 + 213)                                                                               | 052  | 18285.30              | x         | 18285.30   | 21671.39                                     |
| 2.                                                      | Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                          | 053  | 5995450.96            | x         | 5995450.96 | 5238896.50                                   |
| 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  | 10318.48              |           | 10318.48   | 4952.92                                      |
| C.1.                                                    | Náklady budúcich období (381)                                                                        | 058  | 2532.23               |           | 2532.23    | 2498.49                                      |
| 2.                                                      | Príjmy budúcich období (385)                                                                         | 059  | 7786.25               |           | 7786.25    | 2454.43                                      |
| MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057                  |                                                                                                      | 060  | 9446803.99            | 816077.42 | 8630726.57 | 7679505.81                                   |

| 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> | <b>5042860.65</b>     | <b>4447877.89</b>                            |
| A.I. Imanie a fondy                                                                                  | r. 063 až r. 066                         | 062        | 132996.17             | 135124.70                                    |
| A.I.1. Základné imanie                                                                               | (411)                                    | 063        | 123494.04             | 123494.04                                    |
| 2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov                                                          | (412)                                    | 064        | 9502.13               | 11630.66                                     |
| 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        | 4312753.19            | 3669635.56                                   |
| A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100) |                                          | 072        | 597111.29             | 643117.63                                    |
| <b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096                                                  |                                          | <b>073</b> | <b>88795.36</b>       | <b>78028.51</b>                              |
| B.I.1. Rezervy                                                                                       | r. 075 až r. 077                         | 074        | 78158.48              | 49861.05                                     |
| 2. Rezervy zákonné                                                                                   | (451AÚ)                                  | 075        |                       |                                              |
| 3. Ostatné rezervy                                                                                   | (459AÚ)                                  | 076        |                       |                                              |
| 4. Krátkodobé rezervy                                                                                | (323 + 451AÚ + 459AÚ)                    | 077        | 78158.48              | 49861.05                                     |
| B.II. Dlhodobé záväzky                                                                               | r. 079 až r. 085                         | 078        | 1201.54               | 731.97                                       |
| B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu                                                                  | (472)                                    | 079        | 1201.54               | 731.97                                       |
| 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        | 9435.34               | 27435.49                                     |
| B.III.1. Záväzky z obchodného styku                                                                  | (321 až 326) okrem 323                   | 087        | 5792.28               | 26737.12                                     |
| 2. Záväzky voči zamestnancom                                                                         | (331+ 333)                               | 088        | 61.90                 | 48.26                                        |
| 3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                |                                          | 089        |                       |                                              |
| 4. Daňové záväzky                                                                                    | (341 až 345)                             | 090        | 3581.16               | 650.11                                       |
| 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        |                       |                                              |
| 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        |                       |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103                                                   |                                          | <b>100</b> | <b>3499070.56</b>     | <b>3153599.41</b>                            |
| C.I.1. Výdavky budúcich období                                                                       | (383)                                    | 101        |                       |                                              |
| 2. Výnosy budúcich období krátkodobé                                                                 | (384 AÚ)                                 | 102        | 1235322.12            | 1111973.62                                   |
| 3. Výnosy budúcich období dlhodobé                                                                   | (384 AÚ)                                 | 103        | 2263748.44            | 2041625.79                                   |
| <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100                 |                                          | <b>104</b> | <b>8630726.57</b>     | <b>7679505.81</b>                            |

| 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           | 36475.70           |           | 36475.70   | 33363.91                                     |
| 502                                  | Spotreba energie                                                                      | 02           | 25240.67           |           | 25240.67   | 21371.45                                     |
| 504                                  | Predaný tovar                                                                         | 03           | 1501.44            |           | 1501.44    | 883.85                                       |
| 511                                  | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           | 10915.58           |           | 10915.58   | 16095.54                                     |
| 512                                  | Cestovné                                                                              | 05           | 5018.45            |           | 5018.45    | 129.02                                       |
| 513                                  | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           | 5676.25            |           | 5676.25    | 4071.00                                      |
| 518                                  | Ostatné služby                                                                        | 07           | 292409.88          | 4840.00   | 297249.88  | 260509.00                                    |
| 521                                  | Mzdové náklady                                                                        | 08           | 352133.19          |           | 352133.19  | 318994.59                                    |
| 524                                  | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           | 119014.92          |           | 119014.92  | 108677.57                                    |
| 525                                  | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 10           |                    |           |            |                                              |
| 527                                  | Zákonné sociálne náklady                                                              | 11           | 13039.51           |           | 13039.51   | 10004.30                                     |
| 528                                  | Ostatné sociálne náklady                                                              | 12           |                    |           |            |                                              |
| 531                                  | Daň z motorových vozidiel                                                             | 13           |                    |           |            |                                              |
| 532                                  | Daň z nehnuteľností                                                                   | 14           | 1810.72            |           | 1810.72    | 1588.20                                      |
| 538                                  | Ostatné dane a poplatky                                                               | 15           | 90.00              |           | 90.00      | 77.00                                        |
| 541                                  | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 16           |                    |           |            |                                              |
| 542                                  | Ostatné pokuty a penále                                                               | 17           |                    |           |            | 182.01                                       |
| 543                                  | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 18           |                    |           |            |                                              |
| 544                                  | Úroky                                                                                 | 19           |                    |           |            | 0.25                                         |
| 545                                  | Kurzové straty                                                                        | 20           | 1165.60            |           | 1165.60    | -0.57                                        |
| 546                                  | Dary                                                                                  | 21           |                    |           |            |                                              |
| 547                                  | Osobitné náklady                                                                      | 22           | 55152.64           |           | 55152.64   | 32631.65                                     |
| 548                                  | Manká a škody                                                                         | 23           |                    |           |            |                                              |
| 549                                  | Iné ostatné náklady                                                                   | 24           | 16183.46           |           | 16183.46   | 22925.19                                     |
| 551                                  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25           | 79291.64           |           | 79291.64   | 65356.55                                     |
| 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           | 14752.38           |           | 14752.38   | 9366.68                                      |
| 557                                  | Náklady na precenenie cenných papierov                                                | 31           |                    |           |            |                                              |
| 558                                  | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                                | 32           | 429.49             |           | 429.49     | 283.95                                       |
| 561                                  | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám                                             | 33           |                    |           |            |                                              |
| 562                                  | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám                                          | 34           | 3500.00            |           | 3500.00    | 99.00                                        |
| 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           | 1033801.52         | 4840.00   | 1038641.52 | 906610.14                                    |

| 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           |                    | 2209.00   | 2209.00    | 1953.00                                      |
| 602                                                               | Tržby z predaja služieb                                                     | 40           | 365.00             | 24600.64  | 24965.64   | 8658.00                                      |
| 604                                                               | Tržby za predaný tovar                                                      | 41           |                    | 1808.00   | 1808.00    | 1737.00                                      |
| 611                                                               | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby                                       | 42           |                    |           |            |                                              |
| 612                                                               | Zmena stavu zásob polotovarov                                               | 43           |                    |           |            |                                              |
| 613                                                               | Zmena stavu zásob výrobkov                                                  | 44           | -589.43            |           | -589.43    | 8934.61                                      |
| 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           | 40.00              |           | 40.00      | 40.00                                        |
| 645                                                               | Kurzové zisky                                                               | 54           |                    |           |            | 0.17                                         |
| 646                                                               | Prijaté dary                                                                | 55           | 6685.05            |           | 6685.05    | 4263.42                                      |
| 647                                                               | Osobitné výnosy                                                             | 56           |                    |           |            |                                              |
| 648                                                               | Zákonné poplatky                                                            | 57           |                    |           |            |                                              |
| 649                                                               | Iné ostatné výnosy                                                          | 58           | 16994.85           | 0.07      | 16994.92   | 12716.45                                     |
| 651                                                               | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59           |                    |           |            | 5000.00                                      |
| 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           | 97.75              |           | 97.75      | 545.95                                       |
| 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           | 208220.57          |           | 208220.57  | 188536.61                                    |
| 663                                                               | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 69           | 467367.53          |           | 467367.53  | 552687.48                                    |
| 664                                                               | Prijaté členské príspevky                                                   | 70           |                    |           |            |                                              |
| 665                                                               | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 71           | 896775.66          |           | 896775.66  | 754390.52                                    |
| 667                                                               | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           | 14752.38           |           | 14752.38   | 9366.68                                      |
| 691                                                               | Dotácie                                                                     | 73           |                    |           |            | 1555.59                                      |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73                              |                                                                             | 74           | 1610709.36         | 28617.71  | 1639327.07 | 1550385.48                                   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38                 |                                                                             | 75           | 576907.84          | 23777.71  | 600685.55  | 643775.34                                    |
| 591                                                               | Daň z príjmov                                                               | 76           | 7.60               | 3566.66   | 3574.26    | 657.71                                       |
| 595                                                               | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 77           |                    |           |            |                                              |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-) |                                                                             | 78           | 576900.24          | 20211.05  | 597111.29  | 643117.63                                    |

**Čl. I Všeobecné informácie****Čl. I (1) (3) (5) (6) Základné údaje**

Čl. I (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Ing. Ľubomír Dluhý, doc. MUDr. Emília Kaiserová, CSc., Mgr. Svetlana La Garde, Ing. Eduard Marček, JUDr. Patricius Baďura, MUDr. Mária Jasenková

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

30.05.2003

Čl. I (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva

Poskytovanie zdravotnej starostlivosti (paliatívna liečba deťom s život limitujúcou chorobou v ich domácom prostredí)  
Vzdelávanie, školenie

Čl. I (5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky

najvyšší orgán - správna rada, štatutárny orgán - riaditeľ, kontrolný orgán - revízor

Čl. I (6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

**Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Čl. I (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

| Názov orgánu (meno a priezvisko...)  | Druh orgánu spoločnosti |
|--------------------------------------|-------------------------|
| JUDr. Radoslav Procházka, PhD. J.S.D | správna rada            |
| Katarína Tmčková                     | správna rada            |
| MUDr. Klára Lokšová Hottmarová       | správna rada            |
| MUDr. Mária Jasenková                | riadiťka                |

**Čl. I (4) Priemerný počet zamestnancov, počet dobrovoľníkov**

Čl. I (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

| Názov položky                                                                                            | Bežné účtovné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                                                 | 10                    | x                                               |
| - z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                     | 2                     | x                                               |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                                 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 10                    | 400                                             |

**Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

## Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

| Popis položky                                          | Ocenenie majetku a záväzkov | Poznámka k oceneniu |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou              | obstarávacou cenou          |                     |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou |                             |                     |
| Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom      |                             |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou                | obstarávacou cenou          |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou   |                             |                     |
| Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom        |                             |                     |
| Dlhodobý finančný majetok                              | menovitou hodnotou          |                     |
| Zásoby obstarané kúpou                                 | obstarávacou cenou          |                     |
| Zásoby obstarané vlastnou činnosťou                    | vlastnými nákladmi          |                     |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                         |                             |                     |
| Pohľadávky                                             | menovitou hodnotou          |                     |
| Krátkodobý finančný majetok                            | menovitou hodnotou          |                     |
| Časové rozlíšenie na strane aktív                      | menovitou hodnotou          |                     |
| Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov   | menovitou hodnotou          |                     |
| Časové rozlíšenie na strane pasív                      | menovitou hodnotou          |                     |
| Deriváty                                               |                             |                     |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi                |                             |                     |

## Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Druh majetku                        | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| stavby                              | 40 rokov         | 2,5%           | rovnomerná      |
| dopravné prostriedky                | 4 roky           | 25%            | rovnomerná      |
| klimatizácia                        | 12 rokov         | 8,33%          | rovnomerná      |
| zdravotnícke prístroje a zariadenia | 6 rokov          | 16,67%         | rovnomerná      |
| konferenčné zariadenie              | 4 roky           | 25%            | rovnomerná      |
| ozvučenie                           | 4 roky           | 25%            | rovnomerná      |
| nábytok                             | 6 rokov          | 16,67%         | rovnomerná      |

## Čl. III Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

**Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku****Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku**

Čl. III (1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého hmotného majetku.

| Dlhodobý hmotný majetok                | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| dopravné prostriedky                   | 69 026                                     | 25 550    |        | 94 576                                  |
| obstaranie dlhodobého hmotného majetku |                                            | 226 155   | 25 550 | 200 605                                 |

**Čl. III (3) (4) (5) Informácie o finančnom majetku****Čl. III (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055**

Čl. III (4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055

| Opis druhu finančného majetku | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| TAM-SMF                       | 197 999                                                        | 197 999                                 |

**Čl. III (7) Významné položky pohľadávok**

Čl. III (7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie

| Druh a opis významných položiek pohľadávok                                                | Riadok súvahy | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                | <b>037</b>    |                            |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                             | 038           |                            |                   |
| Ostatné pohľadávky                                                                        | 039           |                            |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení                                                       | 040           |                            |                   |
| Iné pohľadávky                                                                            | 041           |                            |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                              | <b>042</b>    |                            |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                             | 043           | 22 209                     | 49                |
| Ostatné pohľadávky                                                                        | 044           | 58 875                     | 1 760             |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami                              | 045           | 267                        |                   |
| Daňové pohľadávky                                                                         | 046           | 1 498                      |                   |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy | 047           |                            |                   |
| Pohľadávky voči účastníkom združení                                                       | 048           |                            |                   |
| Spojovací účet pri združení                                                               | 049           |                            |                   |
| Iné pohľadávky                                                                            | 050           | 2 270                      |                   |

**Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti**

Čl. III (8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

| Pohľadávky                       | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 28 649                                                         | 86 719                                  |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  | 859                                                            | 229                                     |
| Pohľadávky spolu                 | 29 508                                                         | 86 948                                  |

### Čl. III (9) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Významné položky nákladov a príjmov budúcich období | Riadok súvahy | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Náklady budúcich období (381)                       | 058           | 2 498                                                          | 2 532                                   |
| Príjmy budúcich období (385)                        | 059           | 2 454                                                          | 7 786                                   |

### Čl. III (10) Vlastné imanie

Čl. III (10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy

| Opis položky                                         | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+)  | Úbytky (-)    | Presuny (+,-)   | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------------------------------|
| <b>Vlastné imanie</b>                                |               |                                            |                |               |                 |                                         |
| Základné imanie, z toho:                             | 063           | 123 494                                    |                |               |                 | 123 494                                 |
| - nadačné imanie v nadácii                           |               |                                            |                |               |                 |                                         |
| - vklady zakladateľov                                |               |                                            |                |               |                 |                                         |
| - prioritný majetok                                  |               |                                            |                |               |                 |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov             | 064           |                                            |                |               |                 |                                         |
| Fond reprodukcie                                     | 065           |                                            |                |               |                 |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí | 066           |                                            |                |               |                 |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                               |               |                                            |                |               |                 |                                         |
| Rezervný fond                                        | 068           |                                            |                |               |                 |                                         |
| Fondy tvorené zo zisku                               | 069           |                                            |                |               |                 |                                         |
| Ostatné fondy                                        | 070           | 11 631                                     | 14 752         | 16 881        |                 | 9 502                                   |
| <b>Výsledok hospodárenia</b>                         |               |                                            |                |               |                 |                                         |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov  | 071           | 3 669 636                                  |                |               |                 |                                         |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie             | 072           | 643 118                                    | 597 111        |               | 643 118         | 4 312 754                               |
| <b>Spolu</b>                                         |               | <b>4 447 879</b>                           | <b>611 863</b> | <b>16 881</b> | <b>-643 118</b> | <b>5 042 861</b>                        |

### Čl. III (11) Fondy tvorené podľa osobitného predpisu

Čl. III (11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov

| Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------|
| Verejná zbierka                                  | 11 631                                                         | 14 752        | 16 881     | 9 502                                   |

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

### Čl. III (12) Rozdelenie účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Čl. III (12) Informácia o rozdelení účtovného zisku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             |                                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               | 643 118                                      |
| Prídel do základného imania                                     |                                              |
| Prídel do fondov tvorených podľa osobitného predpisu            |                                              |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     |                                              |
| Prídel do rezervného fondu                                      |                                              |
| Prídel do fondov tvorených zo zisku                             |                                              |
| Prídel do ostatných fondov                                      |                                              |
| Úhrada straty minulých období                                   |                                              |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |                                              |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |                                              |
| Iné                                                             | 643 118                                      |

### Čl. III (13) (14) (15) (16) (17) (18) Cudzie zdroje

### Čl. III (13) Tvorba a použitie rezerv

Čl. III (13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia

| Druh rezervy                                   | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv | 21 679                                                         | 31 727        | 12 334          | 9 345           | 31 727                                  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                                                |               |                 |                 |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                   | 21 679                                                         | 31 727        | 12 334          | 9 345           | 31 727                                  |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | 28 182                                                         | 46 431        | 27 702          | 480             | 46 431                                  |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                                                |               |                 |                 |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                   | 28 182                                                         | 46 431        | 27 702          | 480             | 46 431                                  |
| <b>Rezervy spolu</b>                           | 49 861                                                         | 78 158        | 40 036          | 9 825           | 78 158                                  |

### Čl. III (14) Významné záväzky

Čl. III (14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

| Druh a opis významných položiek záväzkov          | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|---------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Nevyfakturované dodávky - poplatky - Besteron     | 377                        |                   |
| Nevyfakturované dodávky - správa sociálnych sietí | 240                        |                   |
| Nevyfakturované dodávky - správa Google Ads       | 648                        |                   |

### Čl. III (15) Záväzky do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Čl. III (15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

| Záväzky                          | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 33 996                                                         | 8 295                                   |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  | 120                                                            | 1 140                                   |

### Čl. III (16) Sociálny fond

Čl. III (16) Prehľad o začiatočnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia

| Sociálny fond                                   | Suma  |
|-------------------------------------------------|-------|
| Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia     |       |
| Tvorba na ťarchu nákladov                       | 732   |
| Tvorba zo zisku                                 | 1 513 |
| Čerpanie                                        |       |
| Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia | 1 043 |
|                                                 | 1 202 |

### Čl. III (19) Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

### Čl. III (19) Dlhodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad dlhodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

| Položky výnosov budúcich období - dlhodobé z dôvodu      | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku             |                                                                |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov       |                                                                |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru         | 24 180                                                         | 15 108                                  |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | 1 983 586                                                      | 2 053 348                               |
| dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského           |                                                                |                                         |
| nepoužitého sponzorského                                 |                                                                |                                         |
| iné                                                      | 5 106                                                          | 172 036                                 |
| dlhodobého majetku obstaraného z verejnej zbierky        | 28 753                                                         | 23 256                                  |
| <b>Spolu</b>                                             | <b>2 041 625</b>                                               | <b>2 263 748</b>                        |

### Čl. III (19) Krátkodobé výnosy budúcich období

Čl. III (19) Prehľad krátkodobých výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov

| Položky výnosov budúcich období - krátkodobé z dôvodu        | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie |                                                                |                                         |
| dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                                |                                         |
| zostatku podielu zaplatenej dane                             | 996 442                                                        | 1 147 697                               |
| nepoužitého sponzorského                                     |                                                                |                                         |
| iné                                                          | 115 532                                                        | 6 720                                   |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru             |                                                                | 3 747                                   |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane     |                                                                | 66 059                                  |
| dlhodobého majetku obstaraného z verejnej zbierky            |                                                                | 11 100                                  |
| <b>Spolu</b>                                                 | <b>1 111 974</b>                                               | <b>1 235 323</b>                        |

### Čl. IV Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

#### Čl. IV (1) Tržby za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

| Druh a opis tržieb                                      | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|---------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky (knihy, ilustrácie, kalendáre) |                            | 2 209             |
| Tržby za služby - vzdelávanie                           |                            | 4 840             |
| Tržby za služby - charitatívna reklama                  |                            | 19 200            |
| Tržby za služby - iné                                   | 365                        | 561               |
| Tržby za predaný tovar (ponožky, sviečky)               |                            | 1 808             |

#### Čl. IV (2) Nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy

Čl. IV (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie

| Druh a opis významných súm výnosov                         | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Nepeňažné dary                                             | 4 263                                                          | 6 685                                   |
| Iné ostatné výnosy - poisťné plnenia (havarijné poistenie) | 4 609                                                          | 3 102                                   |
| Iné ostatné výnosy - zúčtovanie výnosov budúcich období    | 8 028                                                          | 11 222                                  |
| Iné ostatné výnosy - prebytok na sklade zásob              | 78                                                             | 333                                     |
| Iné ostatné výnosy - výhra                                 |                                                                | 2 334                                   |

#### Čl. IV (3) Dotácie a granty

Čl. IV (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

| Druh a opis významných súm dotácií a grantov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Dotácie - BSK                                | 1 556                                                          |                                         |

#### Čl. IV (4) Významné položky príjmov z charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie

Čl. IV (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

| Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| charitatívna reklama                                                          | 1 910                                                          | 19 200                                  |

#### Čl. IV (5) Významné položky nákladov – nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady

Čl. IV (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

| Druh a opis významných položiek nákladov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| ostatné služby                           | 260 509                                                        | 297 250                                 |
| osobitné náklady - cieľové skupiny       | 32 631                                                         | 55 153                                  |
| iné ostatné náklady                      | 22 925                                                         | 16 183                                  |

#### Čl. IV (6) Účel a výška použitia prijatého podielu zaplatenej dane

Rozdiel medzi sumou zostatku podielu zaplatenej dane uvedenej na str. 12 ako zostatok podielu zaplatenej dane z predchádzajúceho ÚO a sumou uvedenou nižšie ako suma použitého zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia je hodnota nakúpeného dlhodobého majetku, ktorý je evidovaný na účte 384.

Čl. IV (6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období

| Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane            | Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma z bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| činnosť organizácie                                        | 790 365                                                    | 27 542                                   |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |                                                            | 1 145 104                                |

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

PLAMENOK n.o. má uzavreté komplexné poistenie podnikateľov, súčasťou ktorého je aj poistenie majetku, a súčasne má uzavreté na všetky dopravné prostriedky havarijné poistenie a povinné zmluvné poistenie. Budovy má poistené na poistnú sumu 675 000 Eur. Okrem poistenia motorových vozidiel sú poistené hnuteľné veci na poistnú sumu 72 900 Eur.