

[Zadajte text]

Registrovaný sociálny podnik J J M T, s.r.o,
so sídlom: ulica Železničná č. 7, 966 81 Žarnovica, IČO: 52837882,
zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica,

Výročná správa registrovaného sociálneho podniku

Vypracoval : Ján Majsniar
Dátum:26.06.2024

Schválil : Jozef Majsniar
Dátum : 7.7.2024

[Zadajte text]

A. Základné informácie o účtovnej jednotke:

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

1. **Názov spoločnosti:** J J M T s.r.o. Železničná 7, 966 81 Žarnovica.
2. **Dátum vzniku (zápisu do príslušného registra) :** 21.02.2020
3. **Sídlo:** Železničná 7, 966 81 Žarnovica
4. **Adresa prevádzkarne zapísanej v živnostenskom registri:** Železničná 7, Žarnovica

Spoločnosť vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nezmenila adresu prevádzkarne**, ktorá nie je zapísaná v zákonom ustanovenej evidencii.

5. Druh registrovaného sociálneho podniku (RSP): integračný

6. **Dátum priznania štatútu RSP :** 3.5.2021

7. **Spôsob zapájania zainteresovaných osôb do správy RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti:**
poradný výbor

8. **Dátum zriadenia poradného výboru - splnenie povinnosti v zmysle § 6 ods. 1 písm. b) zákona .č. 112/2018 Z.z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch v platnom znení (zákon o SE):** 28.7.2021

9. **Spôsob kreovania poradného výboru:** voľby

10. RSP má vypracovaný interný dokument pre poradný výbor.

11. **Dátumy zasadnutí poradného výboru v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka:** 12.12.2023
(vzhľadom na vyhlásenú mimoriadnu situáciu vyhlásenú vládou SR, zrušenú dňa 15.9.2023)

12. RSP má vypracované zápisnice zo všetkých zasadnutí poradného výboru.

13. **Počet členov poradného výboru k 31.12. 2023 :** 3 (traja)

14. **Druh a počet zainteresovaných osôb – členov poradného výboru k 31.12.:**

- Zástupca zamestnancov spoločnosti (RSP) – 1 člen,
- Zástupca mesta Žarnovica – 1 člen,
- Zástupca obchodných partnerov (odberateľov služieb) – 1 člen.

15. Zloženie orgánov RSP:

Poradný výbor na svojom zasadnutí riešil okrem iného požiadavky zamestnancov na pracovné podmienky, priebeh sezóny, od ktorého sú závislé výsledky spoločnosti , dodržiavanie BOZ a PO pri práci, prevádzkové záležitosti RSP (čerpanie dovolení, práca počas dní pracovného pokoja, potreba ďalšieho zamestnanca, technický stav technológie a jej správne postupy pri práci s ňou...), pracovné podmienky zamestnancov, záujem o služby RSP zo strany obyvateľstva...

Konateľ spoločnosti, ktorý sídlil v sídle RSP, sa denne stretával so zamestnancami, podieľal sa denne na riešení chodu a prevádzky RSP, operatívne takmer denne riešil potreby a požiadavky, ktoré prevádzka RSP prinášala.

Vedúci prevádzky apolu zo svojou zástupkyňou riadili chod prevádzky a operatívne prijímali opatrenia a postupy pre plynulý chod prevádzky.

Valné zhromaždenie sa stretlo v sledovanom období 1 x, za účasti jediného spoločníka a konateľa. Riešilo podľa vyjadrenia konateľa základné otázky týkajúce sa činnosti spoločnosti.

RPS vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená, **nenastali** zmeny v zložení jeho orgánov.

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená, **nemal** vyhlásený konkurz na majetok, **nebolo** voči nemu zastavené konkurzné konanie pre nedostatok majetku, zároveň vyhlasuje, že ku dňu zostavenia účtovnej závierky **nie je** v reštrukturalizácii a **nie je** v likvidácii.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nesplynul alebo sa nezlúčil s inou osobou, ktorá nebola registrovaným sociálnym podnikom**. RSP zároveň vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, sa **nerozdelil**.

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

1. Predmety činnosti RSP:

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

Textilná výroba.

Odevná výroba.

Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu.

Vedenie účtovníctva.

Administratívne služby.

Ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby

Prevádzkovanie čistiarne a práčovne

Čistiace a upratovacie služby

Oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť

Poskytovanie služieb osobného charakteru.

2. RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **nemienil** predmety činnosti.

3. **Hlavným cieľom** RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti je poskytovanie spoločensky prospešnej služby v oblasti:

- poskytovanie sociálnej pomoci a humanitárna starostlivosť,
- tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva,
- služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti.

4. **Činnosť, ktorou spoločnosť dosahuje pozitívny sociálny vplyv v zmysle základného dokumentu spoločnosti je najmä:** zamestnávajú znevýhodnených osôb, zraniteľných osôb, alebo zraniteľných a znevýhodnených osôb,

pranie, čistenie bielizne, realizácii stratégie tzv. zelenej ekonomiky v rámci celého procesu prania a čistenia, poskytovaní služieb osobného charakteru – prevzatie a doručenie bielizne sociálne a zdravotne znevýhodneným spoluobčanom a zabezpečenie kosenia a úpravy okolia obydľí..

RSP vykonával v sledovanom období nasledovné činnosti, prostredníctvom ktorých dosahoval pozitívny sociálny vplyv :

- zamestnával min. 50% zamestnancov – znevýhodnených osôb, v začiatkoch činnosti RSP dochádzalo k istej prirodzenej fluktuácii znevýhodnených zamestnancov z dôvodu ich schopnosti vykonávania fyzickej činnosti. V sledovanom období sa postupne sa stav stabilizoval od 1.3.2023 na 4 stálych znevýhodnených zamestnancov, jeden zo zamestnancov, ktorý bol v minulom období ustanovený na pozíciu zástupcu vedúceho prevádzky, sa úspešne zhostil svojej úlohy, čo predstavuje tiež pozitívny sociálny vplyv, jednak na uvedeného pracovníka, ale aj na kolektív.
- pranie a čistenie bielizne pre ubytovacie zariadenia, vďaka čomu bola zabezpečená pracovná náplň pre zamestnávajú znevýhodnené osoby, pranie a čistenie bielizne aj pre obyvateľstvo, kde spoločnosť zabezpečovala bezplatne rozvoz bielizne a kobercov prevažne seniorom aj v obvodoch Nová Baňa, Žarnovica, Hodruša - Hámre.
- realizácia tzv. zelenej ekonomiky, v rámci ktorej využívala spoločnosť takmer výlučne tzv. bezfosfátové pracie prostriedky, chlóróvé prostriedky len nevyhnutne na lokálne čistenie bielizne, čistenie prebiehalo len na báze tzv. mokrého čistenia, bez perchlóru, všetky odpadové vody z procesu prania boli odvádzané výlučne do ČOV.

RSP sa **nedarilo zvýšiť** služby osobného charakteru pre obyvateľstvo v podobe maľovania a základnej údržby obydľí z dôvodu nezájmu obyvateľstva o uvedenú službu.

5. **Spôsob merania pozitívneho sociálneho vplyvu v zmysle základného dokumentu:**

- a) služby na podporu zamestnanosti: percentom zamestnaných znevýhodnených osôb alebo zraniteľných osôb, alebo znevýhodnených a zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov Spoločnosti v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z. z... Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý, ak Spoločnosť zamestnáva príslušné percento zraniteľných osôb alebo znevýhodnených osôb, alebo znevýhodnených a zraniteľných osôb v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z. z.. - **spoločnosť za predmetné obdobie splnila.**

- b) tvorba a ochrana životného prostredia:

-percentuálnym podielom použitia bezfosfátových pracích prostriedkov. Pozitívny sociálny vplyv sa

- považuje za dosiahnutý, ak použitie bezfosfátových pracích prostriedkov dosiahne 100%.
- percentuálnym podielom spotrebovaných energií v technológii prania a čistenia z ekologických zdrojov energie. Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý ak sa použije 80 % z objemu spotrebovaných energií z ekologických zdrojov (skvapalnený plyn, elektrická energia) a 20 % z alternatívnych zdrojov energie (slnečná energia, energia Zeme).
- percentuálnym podielom spotrebovanej energie na vykurovanie priestorov pracovne. Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý, ak sa 30% energie zabezpečí recykláciou tepla vzniknutého technologicky zo sušenia a žehlenia bielizne a 70 % energie spaľovaním kvapalného plynu.
- percentuálnym podielom využitia spotrebovanej vody a využitia odpadovej vody. Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý, ak 100% spotrebovanej vody bude použitých z vlastného zdroja úžitkovej vody a 100% odpadovej vody z procesu prania a čistenia sa odvedie do samostatnej čističky odpadových vôd.

Uvedené podmienky spoločnosť za predmetné obdobie splnila.

- c) sociálna pomoc a humanitárna starostlivosť: percentuálnym počtom poskytnutých služieb pre osamelo žijúcich prevažne starších ľudí a znevýhodnených občanov a to pranie a čistenie bielizne s dovozom, upratovanie, kosenie a základné údržby priestorov pre ich bývanie. Pozitívny sociálny vplyv bude splnený, ak počet uvedených poskytnutých služieb bude pre 10 takýchto občanov za rok. Rozsah a charakter týchto spoločensky prospešných aktivít bude zároveň pozitívne formujúcim pre spotrebiteľské správanie.

Uvedené podmienky spoločnosť za predmetné obdobie splnila len čiastočne.

6. RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nezmenil** merateľný pozitívny sociálny vplyv.
7. Spoločnosť **zamestnávala** počas obdobia, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **min.50% znevýhodnených osôb z celkového počtu zamestnancov v trvalom pracovnom pomere.**
8. RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **splnil** hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu (PSV).

9. Záver:

RSP ako integračný podnik **splnil** merateľný PSV v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka (01/2023 – 12/2023).

c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Mesiac	Celkový počet zamestnancov	Počet znevýhodnených zamestnancov
Január	3	2
Február	3	2
Marec	5	4
Apríl	5	4
Máj	5	4
Jún	5	4
Júl	5	4
August	5	4
September	5	4
Október	5	4
November	5	4
December	5	4

RSP splnil za účtovné obdobie počas platnosti štatútu RSP podmienku v zmysle §6 odsek 1, písm. h) zákona o SE o minimálnom počte zamestnancov a ich úväzkoch.

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky : 31.12.2023

B. Ďalšie informácie o:

a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

RSP účtuje v zmysle §14 odsek 1 zákona o SE v sústave podvojných účtovníctva, pričom účtovným obdobím RSP je kalendárny rok.

RSP vo svojom účtovníctve v zmysle §14 odsek 2 zákona o SE osobitne sleduje činnosť vykonávanú ako RSP, a to prostredníctvom tvorby **analytických účtov**.

RSP je nie je povinný mať v zmysle §14 odsek 3 zákona o SE účtovnú závierku a výročnú správu overenú štatutárnym audítorom.

b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Majetok

Spoločnosť (RSP) užíva majetok lízingovej spoločnosti, ktorý tvoria stroje na výkon činnosti – pranie bielizne a osobný automobil, ktoré si zmluvne zabezpečila, resp. zakúpila už v predchádzajúcich účtovných obdobiach. Za sledované účtovné obdobie bol majetok členený nasledovne:

Finančný majetok – **4 698 €** (finančné prostriedky na účte a v pokladni spoločnosti)

Krátkodobé pohľadávky – **3 606 €** (nezaplatené pohľadávky)

Pohľadávky z obchodného styku – **1 850 €** (vystavené faktúry, neuhradené odberateľmi)

Sociálne poistenie, daňové pohľadávky a dotácie – **1 230 €** (neuhradené FP – refundácia mzdy znevýhodnených zamestnancov 75% CP...)

Ostatné pohľadávky – **526€**

Spolu majetok – 8 554 €

Výnosy a príjmy

Celkové výnosy z hospodárskej činnosti predstavovali sumu 78 680€.

Z toho tržby z predaja tovaru – **0 €**

Uvedené tržby tvorili finančné prostriedky z predaja prací, čistiacich a dezinfekčných prostriedkov spotrebiteľovi.

Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb – **35 079€**

Uvedené tržby tvorili získané finančné prostriedky za služby prania a čistenia bielizne odberateľov a zákazníkov.

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti – **43 601 €**

Uvedené výnosy tvorili dotácie z úradu práce na financovanie osobných nákladov (mzdy, odvody) zamestnancov so zdravotným znevýhodnením.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **nevyužil** servisné poukážky.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **nevyužil** zníženie sadzby DPH (10%).

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **nevyužil** výhody pri verejnom obstarávaní.

c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,

Údaje na strane pasív tvoria okrem základného imania dlhodobé záväzky – **0 €**.

Ďalej záväzky tvoria krátkodobé záväzky – **3 357 €**, (859 € záväzky z obchodného styku v podobe neuhradených faktúr k 31.12. daného účtovného obdobia, 1 502€ záväzky voči zamestnancom zo sociálneho poistenia za mesiac december 2023, 176€ - daňové záväzky za december 2023, ako aj ostatné krátkodobé záväzky vo výške 820€).

RSP sa v zmysle §5 odsek 1, písmeno d, bod. 1. zákona o SE a v zmysle základného dokumentu zaviazal, že ak zo svojej činnosti dosiahne zisk, použije 100% zisku po zdanení na dosiahnutie hlavného cieľa, ktorým je dosahovanie merateľného PSV.

RSP počas obdobia, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nemenil** %-nu výšku zisku, ktorú sa zaviazal používať na dosiahnutie hlavného cieľa.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **plnil** obmedzenia v zmysle § 24 odsek 2 zákona

o SE, t.j. celkové náklady na mzdy a ďalšie plnenia spojené s pracovnoprávnymi vzťahmi v RSP v kalendárnom roku **nepresiahli**:

- 1) 5-násobok mzdových nákladov pri použití minimálnej mzdy **x** počet zamestnancov RSP **a zároveň**
- 2) 3-násobok mzdových nákladov pri použití priemernej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR za predchádzajúci kalendárny rok **x** počet zamestnancov RSP, **pričom**
- 3) suma najvyššej mzdy **prekročila / neprekročila*** 5-násobok sumy najnižšej mzdy
(podmienky musia byť dodržané kumulatívne)

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nepresiahol** obvyklú cenu na trhu iných ako mzdových nákladov RSP (obvyklou cenou sa rozumie cena bežne používaná v mieste a čase plnenia alebo spotreby, a to podľa druhu, kvality, resp. miery opotrebenia predmetného plnenia).

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **vyplácal** mzdu najmenej v sume, ku ktorej sa zaviazal pri poskytnutí podpory alebo verejných prostriedkov podľa osobitného predpisu (napr. § 53 f a 53 g zákona č. 5/2004 Z. z. v znení zákona č. 112/2018 Z. z.)

Výdavky

Celkové náklady na hospodársku činnosť predstavovali za príslušné účtovné obdobie **sumu 78 217€**.

Z uvedenej sumy predstavovalo obstaranie tovarov sumu 110 €, platby za spotrebované energie (elektrina, plyn) a nákup pracích prostriedkov sumu 19 005 €, náklady na opravu, údržbu, poštovné... sumu 2 684 €, osobné náklady zamestnancov (mzdy + odvody do poisťovní) sumu 55 584€. Ďalej z celkových nákladov predstavovala suma 84€ iné poplatky a suma 750 € ostatné náklady v podobe poistenia majetku.

f) daniach z príjmov,

Spoločnosť (RSP) **nezaznamenal a nevykázal** v sledovanom období 2023 zisk.

a) spriaznených osobách,

RSP neodoberal v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, tovary alebo služby od závislej osoby, ktorá nie je registrovaným sociálnym podnikom.

RSP nedodával v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, tovary alebo služby závislej osobe, ktorá je právnickou osobou a nie je registrovaným sociálnym podnikom.

RSP neodoberal v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, tovary alebo služby závislej osobe, ktorá je fyzickou osobou.

RSP si v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nevzal úver alebo pôžičku od závislej osoby**.

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nemal** nedoplatky poistného na povinné verejné zdravotné poistenie, poistného na sociálne poistenie, povinných príspevkov na starobné dôchodkové sporenie a na dani, ktorej správcom je daňový úrad alebo colný úrad.

Záverečné zhrnutie ekonomických ukazovateľov za rok 2023:

Prehľad o výnosoch a nákladoch

Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	78 680 €
z toho:	
Tržby z predaja tovaru	0 €
Tržby z predaja služieb	35 079 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	43 601 €
Náklady na hospodársku činnosť spolu	78 217 €
z toho:	
Náklady vynaložené na obstaranie materiálu	110 €

[Zadajte text]

Náklady vynaložené na materiálov a energií	19 005 €
Služby	2 684 €
Osobné náklady	55 584 €
Ostatné náklady	750 €
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	463 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	114 €
Daň z príjmov	17€
Výsledok hospodárenia po zdanení	97 €

Stav a pohyb majetku a záväzkov

Spolu majetok	8 554 €
z toho	
Zásoby	250 €
Krátkodobé pohľadávky	3 606 €
Finančný majetok	4 698 €
Spolu vlastné imanie a záväzky	8 554 €
z toho	
Vlastné imanie	5 197 €
Neuhradená strata minulých rokov	
Výsledok hospodárenia po zdanení	97 €
Záväzky	3 357 €
z toho	
Dlhodobé záväzky	0 €
Krátkodobé záväzky	3 357 €
Krátkodobé rezervy	0 €

Prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch

PRÍJMY	
Príjem za tovar a služby	35 079 €
Dotácie ÚPSVaR	43 601 €
Spolu príjmy	78 680 €
VÝDAVKY	
Výdavky za materiál	
Výdavky za nájom	0 €
Výdavky za mzdy a odvody	55 584€
Ostatné výdavky	22 633 €
Spolu výdavky	78 217 €

[Zadajte text]

[Zadajte text]

Zostavené dňa: 26.6.2024	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky.	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva
Schválené dňa: 7.7.2024			

J J M T, S. R. O.
Železníčná 7
966 81 Žarnovica
IČO: 528 378 82

J J M T, S. R. O.
Železníčná 7
966 81 Žarnovica
IČO: 528 378 82

J J M T, S. R. O.
Železníčná 7
966 81 Žarnovica
IČO: 528 378 82

[Zadajte text]

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

mikro účtovnej jednotky



zostavená k . . 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO	riadna	Za obdobie od 2 0
	mimoriadna	do 2 0
SK NACE	priebežná (vyznačí sa x)	Bezprostredne od 2 0
		predchádzajúce do 2 0

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč MÚJ 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč MÚJ 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč MÚJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
PSČ	Obec
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti	
Telefónne číslo	Faxové číslo
E-mailová adresa	

Zostavená dňa: . . 2 0	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
---------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie Netto 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 2
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 14	01		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 04 + r. 09	02		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok (012, 013, 014, 015, 019, 01X, 041, 051) - /072, 073, 074, 075, 079, 07X, 091, 093, 095A/	03		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 05 až r. 08)	04		
A.II.1.	Pozemky a stavby (021, 031, 042A, 052A) - /081, 092A, 094A, 095A/	05		
2.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022, 02X, 042A, 052A) - /082, 08XA, 092A, 094A, 095A/	06		
3.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (025, 026, 029, 02X, 032, 042A, 052A) - /085, 086, 089, 08XA, 092A, 094A, 095A/	07		
4.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) - +/- 098/	08		
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 10 až r. 13)	09		
A.III.1.	Podielové cenné papiere (061, 062, 063, 043A, 053A) - /095A, 096A/	10		
2.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 066A, 067A, 069, 06XA, 043A, 053A) - /095A, 096A/	11		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	12		
4.	Ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 066A, 067A, 06XA) - /096A/	13		
B.	Obežný majetok r. 15 + r. 16 + r. 17 + r. 21	14		
B.I.	Zásoby (112, 119, 11X, 121, 122, 123, 124, 12X, 132, 133, 13X, 139, 314A) - /191, 192, 193, 194, 195, 196, 19X, 391A/	15		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA, 335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A) - 391A	16		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 18 až r. 20)	17		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA) - /391A/	18		
2.	Sociálne poistenie, daňové pohľadávky a dotácie (336A, 341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA) - /391A/	19		
3.	Ostatné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A, 398A) - /391A/	20		
B.IV.	Finančný majetok r. 22 + r. 23	21		
B.IV.1.	Peniaze a účty v bankách (211, 213, 21X, 221A, 22XA, +/- 261)	22		
2.	Ostatné finančné účty (251, 252, 253, 256, 257, 25X, 259, 314A) - /291, 29X/	23		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 25 + r. 34	24		
A.	Vlastné imanie r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 33	25		
A.I.	Základné imanie r. 27 + r. 28	26		
A.I.1.	Základné imanie a zmeny základného imania (411, +/- 419) alebo (+/- 491)	27		
2.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	28		
A.II.	Kapitálové fondy (412, 413, 417, 418)	29		
A.III.	Fondy zo zisku (421, 422, 423, 427, 42X)	30		
A.IV.	Oceňovacie rozdiely (+/- 415, 416)	31		
A.V.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov (428, /-/429)	32		
A.VI.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) r. 01 - (r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 34)	33		
B.	Závazky r. 35 + r. 36 + r. 37 + r. 38 + r. 43 + r. 44 + r. 45	34		
B.I.	Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov (316A, 321A, 32XA, 372A, 471A, 472A, 473A, 474A, 475A, 476A, 478A, 479A, 47XA, /-/255A, 383A, 384A)	35		
B.II.	Dlhodobé rezervy (451A, 459A, 45XA)	36		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	37		
B.IV.	Krátkodobé záväzky okrem rezerv, úverov a výpomoci súčet (r. 39 až r. 42)	38		
B.IV.1.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku (316A, 321A, 32XA, 322, 324, 325, 326, 32X, 475A, 476A, 478A, 479A, 47XA)	39		
2.	Závazky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia (331, 333, 336A, 33X, 479A)	40		
3.	Daňové záväzky a dotácie (341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA)	41		
4.	Ostatné krátkodobé záväzky (364, 365, 366, 367, 368A, 36X, 372A, 379, 383A, 384A, 398A, 471A, 472A, 474A, 478A, 479A, 47XA)	42		
B.V.	Krátkodobé rezervy (323, 32XA, 451A, 459A, 45XA)	43		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	44		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	45		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 02 až r. 07)	01		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	02		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	03		
III.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	04		
IV.	Aktivácia (účtová skupina 62)	05		
V.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	06		
VI.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	07		
*	Náklady na hospodársku činnosť spolu súčet (r. 09 až r. 17)	08		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, (+/-) 505A, 507)	09		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, (+/-) 505A)	10		
C.	Služby (účtová skupina 51)	11		
D.	Osobné náklady (účtová skupina 52)	12		
E.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	13		
F.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, (+/-) 553)	14		
G.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	15		
H.	Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547)	16		
I.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	17		
**	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 01 - r. 08)	18		
*	Pridaná hodnota (r. 02 - r. 09) + (r. 03 + r. 04 + r. 05) - (r. 10 + r. 11)	19		
*	Výnosy z finančnej činnosti spolu súčet (r. 21 až r. 26)	20		
VII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	21		
VIII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665)	22		
IX.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	23		
X.	Výnosové úroky (662)	24		
XI.	Kurzové zisky (663)	25		
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	26		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Náklady na finančnú činnosť spolu súčet (r. 28 až r. 33)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	29		
L.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	30		
M.	Nákladové úroky (562)	31		
N.	Kurzové straty (563)	32		
O.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	33		
**	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 20 - r. 27)	34		
**	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 18 + r. 34)	35		
P.	Daň z príjmov (591, 595)	36		
Q.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596)	37		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 35 - r. 36 - r. 37)	38		