

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4**

Daňové identifikačné číslo <b>2 1 2 0 7 9 8 6 4 7</b> IČO <b>5 1 8 4 6 7 1 3</b> SK NACE <b>8 7 . 3 0 . 0</b>	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok Za obdobie od <b>1 2 0 2 4</b> do <b>1 2 2 0 2 4</b> Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 3</b> do <b>1 2 2 0 2 3</b>
--	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)  
*(v eurocentoch)*

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)  
*(v eurocentoch)*

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

Názov účtovnej jednotky

**M i n e r v a n . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**WUPPERTÁLSKA**

Číslo

**1 3 8 2 / 4 7**

PSČ

Obec

**0 4 0 2 3 KOŠICE - MESTSKÁ ČASŤ SÍDLISKO KVP**

Telefónne číslo

**0 9 0 3 7 2 3 0 3 9**

E-mailová adresa

**k a t a r i n a . p @ c e n t r u m . s k**

Zostavená dňa:

**2 1 . 0 3 . 2 0 2 5**

Schválená dňa:

**. . 2 0**

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	42513	7994,47	34518,53	85453,08
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	42513	7994,47	34518,53	85453,08
A.II.1.	Pozemky (031)	010				795,24
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	2182	459,06	1722,94	79121,71
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	8640	3650,94	4989,06	2109,05
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	31691	3884,47	27806,53	3427,08
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				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	180017,1		180017,1	68135,64
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	102,87		102,87	
<b>B.I.1.</b>	Materiál (112 + 119) - 191	031	102,87		102,87	
<b>2.</b>	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
<b>3.</b>	Výrobky (123 - 194)	033				
<b>4.</b>	Zvieratá (124 - 195)	034				
<b>5.</b>	Tovar (132 + 139) - 196	035				
<b>6.</b>	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>				
<b>B.II.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
<b>3.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
<b>4.</b>	Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	82047,16		82047,16	29334,44
<b>B.III.1.</b>	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	30,88		30,88	
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				3700,44
<b>3.</b>	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )	045		x		
<b>4.</b>	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
<b>5.</b>	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	2053,14	x	2053,14	
<b>6.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
<b>7.</b>	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
<b>8.</b>	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	79963,14		79963,14	25634
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	97867,07		97867,07	38801,2
<b>B.IV.1.</b>	Pokladnica (211 + 213)	052	5704,58	x	5704,58	13362,72
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	92162,49	x	92162,49	25438,48
<b>3.</b>	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
<b>4.</b>	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
<b>5.</b>	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	2454,19		2454,19	577,99
<b>C.1.</b>	Náklady budúcich období (381)	058	2454,19		2454,19	577,99
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	224984,29	7994,47	216989,82	154166,71

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>	150728,79	25552,25
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	100	895,24
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	100	895,24
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	24657,01	-31703,04
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	125971,78	56360,05
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	66261,03	51397,52
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	16955,34	8622,89
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	16955,34	8622,89
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	5014,32	3831,67
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	5014,32	3831,67
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>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	44291,37	38942,96
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	15982,2	13974,66
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	16156,56	12607,08
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	9388,96	8012,27
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	2606,65	864,95
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		3364
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	157	120
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>		
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>		77216,94
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		1967,31
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		75249,63
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	216989,82	154166,71

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	33835,59		33835,59	16810,14
502	Spotreba energie	02	12395,11		12395,11	13575,12
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	410,72		410,72	343,44
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	2753,82		2753,82	2295,64
518	Ostatné služby	07	97411,91		97411,91	103808,99
521	Mzdové náklady	08	221605,2		221605,2	188868,86
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	78336,34		78336,34	65935,25
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	5873,77		5873,77	14698,89
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	51,9		51,9	
538	Ostatné dane a poplatky	15	4,5		4,5	154,5
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	107,2		107,2	80,83
543	Odpísanie pohľadávky	18	983,49		983,49	7397,26
544	Úroky	19				159,89
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				39,96
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	661,79		661,79	219,8
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	5609,13		5609,13	2530,18
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	76561,18		76561,18	
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>		<b>536601,65</b>	<b>416918,75</b>

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	211760,76		211760,76	200871,47
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53	5423,14		5423,14	
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	84496,94		84496,94	1475,46
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2,77		2,77	74,42
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	79487,64	10512,36	90000	
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				
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				600
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	64		64	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1786,1		1786,1	317,36
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	270616,57		270616,57	269940,09
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>653637,92</b>	<b>10512,36</b>	<b>664150,28</b>	<b>473278,8</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>117036,27</b>	<b>10512,36</b>	<b>127548,63</b>	<b>56360,05</b>
591	Daň z príjmov	76		1576,85	1576,85	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>117036,27</b>	<b>8935,51</b>	<b>125971,78</b>	<b>56360,05</b>