

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4**

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

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

I n t e g r o v a n ý o d b o r o v ý z v ä z

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B A J K A L S K Á

Číslo

2 9 / A

PSČ

Obec

8 2 1 0 1 B R A T I S L A V A 2

Telefónne číslo

0 2 / 5 5 4 2 4 1 8 0

E-mailová adresa

p o r e k o @ p o r e k o . s k

Zostavená dňa:

2 4 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

2 4 . 0 3 . 2 0 2 5

Podpisový záznam

štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	2991681,06	83008,46	2908672,6	2799846,74
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	864,47	864,47		
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				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	864,47	864,47		
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	82143,99	82143,99		
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	6774,32	6774,32		
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	72374,81	72374,81		
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	2994,86	2994,86		
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				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	2908672,6		2908672,6	2799846,74
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	2836815,9		2836815,9	2727990,04
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	71856,7		71856,7	71856,7
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	1511623,78		1511623,78	1612288,5
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				685,51
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				685,51
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	155,67		155,67	1314,96
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	199,99		199,99	
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	-44,32		-44,32	1314,96
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042				
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
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				
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1511468,11		1511468,11	1610288,03
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	9846,08	x	9846,08	14518,28
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	197251,32	x	197251,32	291879,71
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	1304370,71		1304370,71	1303890,04
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	227,63		227,63	67101,57
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	227,63		227,63	601,57
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				66500
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	4503532,47	83008,46	4420524,01	4479236,81

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	4061094,98	4106836,71
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	1972109,37	1972109,37
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	1895681,97	1895681,97
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	76427,4	76427,4
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	2172393,63	2151559,44
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070	2172393,63	2151559,44
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-16832,1	17144,19
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-66575,92	-33976,29
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	105032,97	117959,35
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	16861,88	19708,06
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	16861,88	19708,06
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	4187,49	2293,92
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	4187,49	2293,92
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	83983,6	95957,37
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	6307,96	14799,83
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	41449,31	45227,22
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	24483,26	25210,08
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	10523,07	11593,89
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	1220	-873,65
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		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	254396,06	254440,75
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	254396,06	254440,75
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	4420524,01	4479236,81

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	19864,32		19864,32	19199,78
502	Spotreba energie	02	4163,97		4163,97	4728,24
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	3804,12		3804,12	3740,77
512	Cestovné	05	19284,88		19284,88	7202,02
513	Náklady na reprezentáciu	06	1382,36		1382,36	429,82
518	Ostatné služby	07	53131,54		53131,54	71141,93
521	Mzdové náklady	08	302285,95		302285,95	305638,29
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	99626,06		99626,06	94572,17
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2850		2850	2760
527	Zákonné sociálne náklady	11	29687,83		29687,83	26388,6
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	153,96		153,96	227,46
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				14,69
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23	1738,19		1738,19	
549	Iné ostatné náklady	24	24044,31		24044,31	23807,09
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25				7575
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27	48780,41		48780,41	367013,57
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	29694,02		29694,02	28461,38
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	640491,92	640491,92	962900,81

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				
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	1909,82		1909,82	1151,68
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	154700		154700	138400
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	11669,09		11669,09	4001,84
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				34250
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	31235,74		31235,74	52629,61
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	50235,94		50235,94	323243,99
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	23400		23400	95900
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				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	260214,62		260214,62	252997,95
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	40913,52		40913,52	26565,26
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	574278,73		574278,73	929140,33
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-66213,19		-66213,19	-33760,48
591	Daň z príjmov	76	362,73		362,73	215,81
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-66575,92		-66575,92	-33976,29