

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

K O M O R A V E T E R I N Á R N Y C H L E K Á R O V

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B o t a n i c k á

Číslo

1 7

PSČ Obec

8 4 2 1 3 B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť K a r l o v a V e s

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	688849,92	201708,42	487141,5	105874,79
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	98920,09	98920,09	0	1347,95
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	98920,09	98920,09	0	1347,95
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	589929,83	102788,33	487141,5	104526,84
A.II.1.	Pozemky (031)	010	40170,46		40170,46	6319,25
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	539431,18	92460,14	446971,04	97960,8
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	10328,19	10328,19	0	246,79
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
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				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	922297,46	4041	918256,46	1301200,73
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	17629,06	0	17629,06	35272,05
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	816,96		816,96	3531,21
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	16812,1		16812,1	31740,84
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0	0	0	0
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	131179,74	4041	127138,74	42139,73
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	33687,6		33687,6	21226,82
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	5246,69	4041	1205,69	5860,09
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	77955,43	x	77955,43	3512,52
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	372,52		372,52	
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	13917,5		13917,5	11540,3
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	773488,66	0	773488,66	1223788,95
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	2013,13	x	2013,13	5803,07
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	771475,53	x	771475,53	1217985,88
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	3451,95	0	3451,95	1049,91
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	863,69		863,69	828,74
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	2588,26		2588,26	221,17
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	1614599,33	205749,42	1408849,91	1408125,43

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	1355876,23	1359474,49
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	60380,22	60380,22
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	60380,22	60380,22
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	697120,72	698074,87
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070	697120,72	698074,87
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	591106,55	560500,59
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	7268,74	40518,81
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	52973,68	48650,94
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	9221,36	9669,29
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	9221,36	9669,29
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	405,76	
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	405,76	
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	43346,56	38981,65
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	30533,01	32440,1
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	8201,6	4870,14
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	2965,64	1518,5
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	165,87	152,91
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	1480,44	
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		
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1408849,91	1408125,43

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	6751,25	17197,09	23948,34	31152,92	
502	Spotreba energie	02	0	477,27	477,27	500,69	
504	Predaný tovar	03	0	47929,64	47929,64	36313,01	
511	Opravy a udržiavanie	04	0	0	0	130	
512	Cestovné	05	23180,68	34624,82	57805,5	48324,46	
513	Náklady na reprezentáciu	06	12457,37	1132,39	13589,76	20870,08	
518	Ostatné služby	07	111807,03	250017,17	361824,2	306173,68	
521	Mzdové náklady	08	19561,71	23172,56	42734,27	43828,27	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	7080,88	8387,92	15468,8	15473,31	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	0	0	0	0	
527	Zákonné sociálne náklady	11	1238,63	1467,26	2705,89	2279,9	
528	Ostatné sociálne náklady	12	0	0	0	399,95	
531	Daň z motorových vozidiel	13	75,93	89,94	165,87	152,91	
532	Daň z nehnuteľností	14	0	375,2	375,2	250,18	
538	Ostatné dane a poplatky	15	253,9	519,26	773,16	379,92	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0	0	0	0	
542	Ostatné pokuty a penále	17	0	0	0	37,1	
543	Odpísanie pohľadávky	18	3000	0	3000	0	
544	Úroky	19	0	0	0	0	
545	Kurzové straty	20	0	121,15	121,15	149,36	
546	Dary	21	1434,2	0	1434,2	1129	
547	Osobitné náklady	22	0	0	0	0	
548	Manká a škody	23	0	0	0	0	
549	Iné ostatné náklady	24	105844,54	572,44	106416,98	76377,42	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	219,07	8656,89	8875,96	24815,04	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0	0	0	0	
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	-383	0	-383	-2223,2	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	14463,58	0	14463,58	15615,7	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	1000	0	1000	4486,08	
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36					
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
Účtovná trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	38	307985,77	394741	702726,77	626615,78

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	0	0	0	0
602	Tržby z predaja služieb	40	0	242905,97	242905,97	239691,3
604	Tržby za predaný tovar	41	0	129284,33	129284,33	132487,78
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	-995	0	-995	450
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	519	0	519	20
644	Úroky	53	0	2239,08	2239,08	848,71
645	Kurzové zisky	54	0	6,97	6,97	
646	Prijaté dary	55	100	0	100	
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	13210,7	2,5	13213,2	69939,75
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				1
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62	0	237,8	237,8	
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63		7917,5	7917,5	
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	312193,42	2430	314623,42	223857,25
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	325028,12	385024,15	710052,27	667295,79
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	17042,35	-9716,85	7325,5	40680,01
591	Daň z príjmov	76		56,76	56,76	161,2
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	17042,35	-9773,61	7268,74	40518,81