

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

**D O R K A , n . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**H e m e r k o v a**

Číslo

**2 8**

PSČ Obec

**0 4 0 2 3 K o š i c e - m e s t s k á č a s ť S í d l i s k o K V P**

Telefónne číslo

**0 9 4 8 9 7 6 0 9 5**

E-mailová adresa

**e k o n o m @ c e n t r u m d o r k a . s k**

Zostavená dňa:

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

Schválená dňa:

**1 0 . 0 6 . 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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	312850,25	233757,38	79092,87	58173,3
<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>	312850,25	233757,38	79092,87	58173,3
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	85129,34	31849,56	53279,78	24444,55
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	55982	41329,45	14652,55	22223,69
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	157962,57	157962,57		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	13776,34	2615,8	11160,54	11505,06
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>	172201,79		172201,79	258266,43
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	445,12		445,12	396,02
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	031	445,12		445,12	396,02
<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>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	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>	18075,49		18075,49	16300,83
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	043	2063,89		2063,89	1184,63
<b>2.</b>	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	4,75		4,75	1143,92
<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		x		
<b>6.</b>	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	165,97		165,97	165,97
<b>7.</b>	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
<b>8.</b>	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	15840,88		15840,88	13806,31
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	153681,18		153681,18	241569,58
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	052	6413,12	x	6413,12	9897,55
<b>2.</b>	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	147268,06	x	147268,06	231672,03
<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>	4548		4548	2767,69
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	058	2948		2948	2767,69
<b>2.</b>	Príjmy budúcich období (385)	059	1600		1600	
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	489600,04	233757,38	255842,66	319207,42

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>	106475,33	104157,9
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	331,94	331,94
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	331,94	331,94
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>	103825,96	98882,12
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	2317,43	4943,84
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	51354,48	83448,18
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	30401,83	31202,58
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076	7907,76	8042,13
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	22494,07	23160,45
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	1142,14	1266,73
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	662,26	783,35
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	479,88	483,38
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	19810,51	50978,87
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	13219,31	14370,75
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	2260,05	
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	65,88	
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	43,67	0,3
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	4221,6	36607,82
<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>	98012,85	131601,34
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	98012,85	131601,34
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	255842,66	319207,42

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	89784,12		89784,12	73848,52
502	Spotreba energie	02	121369,8		121369,8	163655,7
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1878,57		1878,57	1925,98
512	Cestovné	05	1850,19		1850,19	1464,19
513	Náklady na reprezentáciu	06	749,77		749,77	661,48
518	Ostatné služby	07	69571,97		69571,97	61945,2
521	Mzdové náklady	08	795583,79		795583,79	774100,7
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	284713,43		284713,43	265492,96
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	58857,22		58857,22	50123,47
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	429,5		429,5	324,19
538	Ostatné dane a poplatky	15	11123,88		11123,88	7863,13
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	110		110	
543	Odpísanie pohľadávky	18				2992,6
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	1284,28		1284,28	993,19
547	Osobitné náklady	22	48749,65		48749,65	47966,45
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	2988,65		2988,65	2429,52
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	52960,89		52960,89	31907,25
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				
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				100
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>1542005,71</b>	<b>1542005,71</b>	<b>1487794,53</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	98818,53		98818,53	96545,66
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				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	4504,7		4504,7	1011,19
647	Osobitné výnosy	56	6014,22		6014,22	3204,57
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1,85		1,85	0,07
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
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	24243,46		24243,46	31226,26
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	13410,44		13410,44	15432,8
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	12979,55		12979,55	8702,54
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1384350,39		1384350,39	1336615,28
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>1544323,14</b>		<b>1544323,14</b>	<b>1492738,37</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>2317,43</b>		<b>2317,43</b>	<b>4943,84</b>
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>2317,43</b>		<b>2317,43</b>	<b>4943,84</b>