

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 5**

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 1 2 4 7 7 9 9 IČO 5 3 0 4 4 7 0 3 SK NACE 8 7 . 3 0 . 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 5 do 1 2 2 0 2 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 4 do 1 2 2 0 2 4
--	--	--

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

Z a r i a d e n i e p r e s e n i o r o v M i n o r , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **N Á M . Č S L . A R M .** Číslo **4 5 5 / 2 5**
PSČ **0 8 6 3 3** Obec **Z B O R O V**
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:

0 4 . 0 3 . 2 0 2 6

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	135212,99	56347,87	78865,12	93195,53
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002				
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				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	135212,99	56347,87	78865,12	93195,53
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	110699,99	51628,82	59071,17	76165,83
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	15101	4719,05	10381,95	16719,7
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	9412		9412	310
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	44700,94		44700,94	24459,76
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	151,97		151,97	60
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	151,97		151,97	60
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				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
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	5144,24		5144,24	3056,67
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	9,58		9,58	238,62
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	2196	x	2196	2000
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	2938,66		2938,66	818,05
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	39404,73		39404,73	21343,09
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	9641,8	x	9641,8	11185,22
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	29762,93	x	29762,93	10157,87
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	1628,02		1628,02	2825,36
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	1628,02		1628,02	2825,36
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	181541,95	56347,87	125194,08	120480,65

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	4015,05	-16115
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	100	100
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	100	100
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-16274,42	-17796,83
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	20189,47	1581,83
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	91551,13	106598,95
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	10031,06	8209,46
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	10031,06	8209,46
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	10887,2	3273,83
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	4089,5	3273,83
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	6797,7	
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	33797,07	49939,86
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	8180,39	16502,4
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	13707,05	15809,64
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	8876	9044,96
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	2793,63	1394,51
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	120	
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	120	7188,35
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	36835,8	45175,8
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	28495,8	36835,8
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	8340	8340
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	29627,9	29996,7
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	8670	8552,4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	20957,9	21444,3
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	125194,08	120480,65

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	32762,24		32762,24	30416,27	
502	Spotreba energie	02	33637,06		33637,06	46497,05	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	2808,85		2808,85	1794,86	
512	Cestovné	05	305,5		305,5	132,66	
513	Náklady na reprezentáciu	06	1034,55		1034,55	882,83	
518	Ostatné služby	07	111025,21		111025,21	120876,77	
521	Mzdové náklady	08	226843,1	635,67	227478,77	209101,02	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	76317,48	230,09	76547,57	72976,16	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	14942,21		14942,21	8084,52	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14				440,92	
538	Ostatné dane a poplatky	15	952,1		952,1	1576,16	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	9		9		
542	Ostatné pokuty a penále	17	100		100	599,84	
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19	2896,08		2896,08	3838,24	
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	1440,34		1440,34	1872,65	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	17192,42	3739,99	20932,41	21328,79	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	2500		2500	1821,66	
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				1292,21	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	145		145	135	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35					
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	524911,14	4605,75	529516,89	523667,61

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		141,69	141,69	238,62
602	Tržby z predaja služieb	40	221638,4		221638,4	203378,3
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	11344,2		11344,2	25639,15
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				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	1,56		1,56	2,45
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	3000	1000	4000	6877
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	7552,4		7552,4	7352,4
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	861,32		861,32	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	304166,79		304166,79	281761,52
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	548564,67	1141,69	549706,36	525249,44
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	23653,53	-3464,06	20189,47	1581,83
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	23653,53	-3464,06	20189,47	1581,83