

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO 4 2 1 3 0 0 2 6

## Čl. I

### Všeobecné informácie

|                          |                                 |
|--------------------------|---------------------------------|
| Názov účtovnej jednotky: | Senior klub STUDIENKA           |
| Sídlo:                   | Studienka 345, 908 75 Studienka |
| Právna forma:            | Občianske združenie             |
| Dátum registrácie:       | 16.11.2007                      |
| IČO:                     | 42130026                        |
| DIČ:                     | 2022563631                      |
| Účtovné obdobie:         | Kalendárny rok 2024             |

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

**Mgr. Juraj Holčík – predseda / štatutár o.z., trvalý pobyt: Martinengova 16, 811 02 Bratislava**

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

**Mgr. Juraj Holčík – predseda / štatutár o.z.**

**Mgr. Marián Urban Mikláš – člen o.z.**

**Mgr. Sylvia Holčíková – člen / kontrolór o.z.**

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

**Senior klub STUDIENKA je občianske združenie, nevykonáva podnikateľskú činnosť. Poskytuje sociálne služby.**

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

|  | Bežné účtovné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti |
|--|-----------------------|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov   | 34,3                  | x   |
| z toho počet vedúcich zamestnancov   | 1                     | x   |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou   | 0                     | 0   |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 40                    | 2314  |

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.

(6) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

(3) Spôsoby ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

| Obstarávacou cenou   |  |
|--|--|
| 1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       |  |
| 2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          |  |
| 3. podiely na ZI obchodných spoločností, cenné papiere                             |  |
| 4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |  |
| 5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   |  |
| 6. záväzky pri ich prevzatí  |  |

| Vlastnými nákladmi                               |  |
|--|--|
| 1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou   |  |
| 2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou           |  |
| 3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou |  |
| 4. príchovky a prírastky zvierat                 |  |

| Menovitou hodnotou              |   |
|---------------------------------|---|
| 1. peňažné prostriedky a ceniny | X |
| 2. pohľadávky pri ich vzniku    | X |
| 3. záväzky pri ich vzniku       | X |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|   |  |
|---|--|
| Reprodukčnou obstarávacou cenou   |  |
| 1. majetok v prípade bezodplatného nadobudnutia s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami           |  |
| 2. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena majetku                        |  |
| 3. príchovky a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady,   |  |
| 4. majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami |  |
| 5. nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený   |  |

|   |  |
|---|--|
| Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení:   |  |
| Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom   |  |
| Metódou FIFO  |  |
| Obstarávacía cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON).          |  |
| Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne : $VON/(PS \text{ zásob} + \text{ príjem zásob}) \times \text{ výdaj zásob}$ |  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
| Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.       |  |
| Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. |  |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení   |  |

|   |   |
|---|---|
| rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním  |   |
| Daň z príjmov splatná – daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 15 %   | X |
| Náklady a výnosy časovo rozlišujú. Časovo sa ne rozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.                 |   |
| Na účte časového rozlíšenia sa neúčtuje ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad, ktorý sa týka účtovania nákladov a výnosov medzi dvoma účtovnými obdobiami, pričom nejde o účtovný prípad týkajúci sa účtovania dotácií a emisných kvót. |   |

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

| Druh dlhodobého majetku                 | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---|------------------|----------------|-----------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok               | 5                | 20             | rovnomerný      |
| Technické zhodnotenie prenajatej budovy | 40               | 2,5            | rovnomerný      |
| SHV – výťah                             | 12               | 8,33           | rovnomerný      |
| SHV – tepelné čerpadlo                  | 10               | 10             | rovnomerný      |
| SHV – zdvíhacia plošina                 | 8                | 12,5           | rovnomerný      |
| SHV – elektrický zdvihák                | 6                | 16,66          | rovnomerný      |
| SHV – vybavenie izieb                   | 8                | 12,5           | rovnomerný      |
| SHV – dopravné prostriedky              | 4                | 25             | rovnomerný      |
| SHV – stavby                            | 40               | 2,5            | rovnomerný      |

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

#### Účtovná jednotka účtuje o opravných položkách a rezervách.

(6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj informácia o účtovaní opráv nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Významné sumy prírastkov a úbytkov dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

| Dlhodobý hmotný majetok                       | Bežné účtovné obdobie - rok 2025 |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
|---|----------------------------------|----------------------|--|---------------------------------------|---------------------------------|--|---|---------------------------------|-------------------|
|   | Pozemky<br>(účet 031)            | Stavby<br>(účet 021) | Samostatné<br>veci<br>a súbory<br>(účet 022) | Dopravné<br>prostriedky<br>(účet 023) | Trvalé<br>porasty<br>(účet 025) | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá<br>(účet 026) | Drobný<br>a ostatný<br>DHM (účet<br>028, 029) | Obstaranie<br>DHM (účet<br>042) | Spolu             |
| a   | b                                | c                    | d  | e                                     | f                               | g  | h   | i                               | j                 |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                       |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> | <b>76324,20</b>                  | <b>398817,02</b>     | <b>383131,14</b>                             | <b>75060,00</b>                       |                                 |  |   | <b>1120,00</b>                  | <b>934452,36</b>  |
| Prírastky                                     |                                  |                      | <b>69556,72</b>                              |                                       |                                 |  |   |                                 | <b>69556,72</b>   |
| Úbytky  |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   | <b>1120,00</b>                  | <b>1120,00</b>    |
| Presuny                                       |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    | <b>76324,20</b>                  | <b>398817,02</b>     | <b>452687,86</b>                             | <b>75060,00</b>                       |                                 |  |   | <b>0,00</b>                     | <b>1002889,08</b> |
| <b>Oprávky</b>                                |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> |                                  | <b>31327,26</b>      | <b>296311,59</b>                             | <b>54025,00</b>                       |                                 |  |   |                                 | <b>381663,85</b>  |
| Prírastky                                     |                                  | 10519,40             | 18221,08                                     | 9015,00                               |                                 |  |   |                                 | 37755,48          |
| Úbytky  |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    |                                  | <b>41846,66</b>      | <b>314532,67</b>                             | <b>63040,00</b>                       |                                 |  |   |                                 | <b>419419,33</b>  |
| <b>Opravné položky</b>                        |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného obdobia</b> |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| Prírastky                                     |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| Úbytky  |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného obdobia</b>    |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| <b>Zostatková hodota</b>                      |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |
| <b>Stav na začiatku</b>                       |                                  |                      |  |                                       |                                 |  |   |                                 |                   |

|                                   |          |           |           |          |  |  |  |  |           |
|-----------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|--|--|--|--|-----------|
| účetného obdobia                  | 76324,20 | 367489,76 | 86819,55  | 21035,00 |  |  |  |  | 552788,51 |
| Stav na konci<br>účetného obdobia | 76324,20 | 356970,36 | 138155,19 | 12020,00 |  |  |  |  | 583469,75 |

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a prehľad dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať. N/A

(3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 022 a 023. N/A

| Názov účtovnej jednotky | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) |
|-------------------------|---------------------------------|---|
| N/A                     |                                 |   |
|                         |                                 |   |

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a krátkodobého finančného majetku v členení podľa položiek súvahy v riadkoch 024, 026 a 055. N/A

| Opis druhu finančného majetku | Stav na konci predchádzajúceho obdobia | bezprostredne účtovného | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------|--|-------------------------|---|
| N/A                           |  |                         |   |
|                               |  |                         |   |

(5) Údaje o štruktúre dlhodobých pôžičiek.

| Poskytnuté dlhodobé pôžičky | Stav na konci predchádzajúceho obdobia | bezprostredne účtovného | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--|-------------------------|---|
| N/A                         |  |                         |   |
|                             |  |                         |   |

(6) Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku.

| Druh majetku, ku ktorému sa tvorí opravná položka | Stav opravnej položky na konci predchádzajúceho účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zúčtovanie opravnej položky (použitie, zrušenie) | Stav opravnej položky na konci bežného účtovného obdobia |
|---|---|------------------------------------|--|--|
|   |   |                                    |  |  |
|   |   |                                    |  |  |
|   |   |                                    |  |  |

(7) Opis významných súm pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy, v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť za bežné účtovné obdobie.

| Druh a opis významných položiek pohľadávok | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|--|----------------------------|-------------------|
| Klienti – platby za služby                 | 37080,34                   |                   |
|  |                            |                   |
|  |                            |                   |

(8) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

| Pohľadávky                       | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|--|---|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 27127,97   | 37368,90                                |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  | 1883,54  | 0,00                                    |
| <b>Spolu</b>                     | <b>29011,51</b>  | <b>37368,90</b>                         |

(9) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

(10) Opis a výška zmien vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia podľa položiek súvahy.

|   | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---------------|------------|----------------|---|
| <b>Vlastné imanie</b>                                 |  |               |            |                |   |
| Základné imanie                                       |  |               |            |                |   |
| z toho:   |  |               |            |                |   |
| - nadačné imanie v nadácii                            |  |               |            |                |   |
| - vklady zakladateľov                                 |  |               |            |                |   |
| - prioritný majetok                                   |  |               |            |                |   |
| Fondy tvorené podľa osobitných predpisov              |  |               |            |                |   |
| Fond reprodukcie                                      |  |               |            |                |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín |  |               |            |                |   |
| <b>Fondy tvorené zo zisku</b>                         |  |               |            |                |   |
| Rezervný fond   |  |               |            |                |   |
| Fondy tvorené zo zisku                                |  |               |            |                |   |
| Ostatné fondy   |  |               |            |                |   |
| <b>Výsledok hospodárenia</b>                          |  |               |            |                |   |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov   | 182062,72                                  |               |            | +17766,57      | 199829,29                               |
| Výsledok hospodárenia účtovného obdobia               | 17766,57                                   |               |            | -17766,57      | -10518,50                               |
| <b>Spolu</b>  |  |               |            |                |   |

(11) Opis a vyčíslenie jednotlivých druhov fondov tvorených podľa osobitných predpisov.

| Opis fondov tvorených podľa osobitných predpisov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|-----------|--------|---|
|  |  |           |        |   |
|  |  |           |        |   |
|  |  |           |        |   |

(12) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

| Názov položky   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>   | 17766,57                                     |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |  |
| Prídel do základného imania                                     |  |
| Prídel do fondov tvorených podľa osobitných predpisov           |  |
| Prídel do fondu reprodukcie                                     |  |
| Prídel do rezervného fondu                                      |  |
| Prídel do fondov tvorených zo zisku                             |  |
| Prídel do ostatných fondov                                      |  |
| Úhrada straty minulých období                                   |  |
| Prevod do sociálneho fondu                                      |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 17766,57                                     |
| Iné   |  |
| <b>Účtovná strata</b>   |  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |  |
| Zo základného imania  |  |
| Z rezervného fondu  |  |
| Z fondov tvorených zo zisku                                     |  |
| Z ostatných fondov  |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            |  |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |  |
| Iné   |  |

(13) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Druh rezervy           | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------|--|---------------|-----------------|-----------------|---|
| Rezerva na nevyč. dov. | 14992,16   | 9370,67       | 14992,16        |                 | 9370,67                                 |
|                        |  |               |                 |                 |   |

|                              |                 |                 |                 |  |                 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| <b>Zákonné rezervy spolu</b> | <b>14992,16</b> | <b>9370,67</b>  | <b>14992,16</b> |  | <b>9370,67</b>  |
| Rezerva na audit             | 2400            | 2400            | 2400            |  | 2400            |
|                              |                 |                 |                 |  |                 |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b> | <b>2400</b>     | <b>2400</b>     | <b>2400</b>     |  | <b>2400</b>     |
| <b>Rezervy spolu</b>         | <b>17392,16</b> | <b>17392,16</b> | <b>11770,67</b> |  | <b>11770,67</b> |

(14) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť.

| <b>Druh a opis významných položiek záväzkov</b> | <b>Hlavná nezdaňovaná činnosť</b> | <b>Zdaňovaná činnosť</b> |
|---|-----------------------------------|--------------------------|
| Bankové úvery                                   | 181440,00                         | 0,00                     |
| Finančné výpomoci                               | 43161,90                          | 0,0                      |
|   |                                   |                          |

(15) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti.

| <b>Záväzky</b>                   | <b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> | <b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b> |
|----------------------------------|---|--|
| - do uplynutia lehoty splatnosti | 471462,52   | 448545,13                                      |
| - po uplynutí lehoty splatnosti  |   |  |
| <b>Spolu</b>                     | <b>471462,52</b>  | <b>448545,13</b>                               |

(16) Prehľad o začiatocnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia.

| <b>Sociálny fond</b>                                   | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--|------------------------------|---|
| <b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>     | <b>13793,60</b>              | <b>11894,07</b>                                     |
| Tvorba na ťarchu nákladov                              | 2410,03                      | 1899,53   |
| Tvorba zo zisku  |                              |   |
| Čerpanie   |                              |   |
| <b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b> | <b>16203,63</b>              | <b>13793,60</b>                                     |

(17) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny.

| <b>Druh cudzieho zdroja</b>     | <b>Mena</b> | <b>Výška úroku v %</b> | <b>Splatnosť</b> | <b>Forma zabezpečenia</b>      | <b>Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia</b> | <b>Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b> |
|---------------------------------|-------------|------------------------|------------------|--------------------------------|---|--|
| Úver Tatra-Leasing-kotol        | EUR         |                        | 29.09.2027       | Záložné právo na hnuiteľnú vec | 0,00  | 11095,23   |
| Úver Tatra-Leasing-čerpadlo     | EUR         |                        | 14.11.2028       | Záložné právo na hnuiteľnú vec | 25662,25  | 33372,44   |
| Úver Tatra-Leasing-vozidlo Seat | EUR         |                        | 22.05.2026       | Záložné právo na hnuiteľnú vec | 4637,18   | 15248,42   |

|  |     |                          |                  |                                  |                  |                  |
|--|-----|--------------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| Úver Tatra-Leasing-<br>vybavenie kuchyne | EUR |                          | 06.11.2026       | Záložné právo na<br>hnuteľnú vec | 1123,62          | 5423,32          |
| Úver Tatra-Leasing-<br>vybavenie dielne  | EUR |                          | 15.06.2031       | Záložné právo na<br>hnuteľnú vec | 9420,79          | 0,00             |
| Úver Tatra-Leasing-<br>klimatizácia      | EUR |                          | 06.07.2031       | Záložné právo na<br>hnuteľnú vec | 19005,74         | 0,00             |
| Úver Tatra-Leasing-<br>mobilný kontajner | EUR |                          | 11.08.2031       | Záložné právo na<br>hnuteľnú vec | 24788,59         | 0,00             |
| Úver Tatra-Leasing-<br>radiaca jednotka  | EUR |                          | 20.10.2031       | Záložné právo na<br>hnuteľnú vec | 8587,33          | 0,00             |
| Úver Vokswagen<br>Finančné služby        | EUR |                          | 15.06.2026       | Záložné právo na<br>hnuteľnú vec | 2204,39          | 6515,76          |
| Návratná finančná<br>výpomoc             | EUR |                          | Na<br>vyžiadanie | žiadne                           | 43161,30         | 74033,67         |
| Dlhodobý bankový<br>úver 1               | EUR | 3M<br>Euribor +<br>2,7%  | 29.02.2028       | Záložné právo na<br>nehnuteľnosť | 88490,00         | 127826,00        |
| Dlhodobý bankový<br>úver 2               | EUR | 1M<br>Euribor +<br>3,00% | 31.12.2030       | Záložné právo na<br>nehnuteľnosť | 92950,00         | 111550,00        |
| <b>Spolu</b>                             |     |                          |                  |                                  | <b>379641,52</b> | <b>379641,52</b> |

(18) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

(19) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období.

| <b>Položky výnosov budúcich období -<br/>dlhodobé z dôvodu</b> | <b>Stav na konci bezprostredne<br/>predchádzajúceho účtovného<br/>obdobia</b> | <b>Stav na konci bežného<br/>účtovného obdobia</b> |
|--|---|--|
| bezodplatne nadobudnutého<br>dlhodobého majetku                |   |  |
| dlhodobého majetku obstaraného<br>z verejných zdrojov          |   |  |
| dlhodobého majetku obstaraného<br>z finančného daru            |   |  |
| dlhodobého majetku obstaraného<br>z podielu zaplatenej dane    |   |  |
| dlhodobého majetku obstaraného zo<br>sponzorského              |   |  |
| nepoužitého sponzorského                                       |   |  |
| Iné  |   |  |
|  |   |  |
| <b>Spolu</b>   |   |  |

| <b>Položky výnosov budúcich období -<br/>krátkodobé z dôvodu</b> | <b>Stav na konci bezprostredne<br/>predchádzajúceho účtovného<br/>obdobia</b> | <b>Stav na konci bežného<br/>účtovného obdobia</b> |
|--|---|--|
|  |   |  |

|  |          |          |
|--|----------|----------|
| dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie |          |          |
| dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku |          |          |
| zostatku podielu zaplatenej dane                             |          |          |
| nepoužitého sponzorského                                     |          |          |
| Iné - predpis platby klienta na mesiac dopredu               | 18900,00 | 19350,00 |
|  |          |          |
| <b>Spolu</b>   | 18900,00 | 19350,00 |

(20) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

| Druh majetku | Hodnota záväzku  |   |
|--------------|--|---|
|              | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|              |  |   |
|              |  |   |
|              |  |   |

Suma splátok istiny do jedného roka:

Suma splátok istiny od 1- 5 roka

Suma splátok úrokov do jedného roka:

Suma splátok úrokov od 1-5 roka:

#### Čl. IV

##### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

| Druh a opis tržieb                      | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|---|----------------------------|-------------------|
| Platby od klientov za poskytnuté služby | 645162,15                  | 0,00              |
| Prenájom                                | 0                          | 120               |
|   |                            |                   |

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

| Druh a opis významných súm výnosov | SUMA |
|------------------------------------|------|
|                                    |      |

|              |          |
|--------------|----------|
| Prijaté dary | 12925,63 |
|              |          |
|              |          |

- (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

| Druh a opis významných súm dotácií a grantov | SUMA      |
|--|-----------|
| Dotácie z BSK                                | 315188,69 |
| Dotácie z MPSVaR                             | 423007,34 |
|  |           |

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období.

| Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---|
| N/A   |  |   |
|   |  |   |
|   |  |   |

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

| Druh a opis významných položiek nákladov             | SUMA      |
|--|-----------|
| Nájomné  | 208800,00 |
| Administratívne, účtovné, právne a audítorské služby | 29067,65  |
| Poradenské služby                                    | 49200,00  |
| Odvoz a likvidácia odpadu                            | 5924,24   |
| Revízie, atesty, certifikácie                        | 7004,60   |

- (6) Prehľad o účele a výške použitia zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

| Účel použitia prijatého podielu zaplatenej dane          | Použitá suma zostatku z predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma z bežného účtovného obdobia |
|--|--|--|
| Na starostlivosť a potreby klientov na základe stanov OZ | 0,00   | 4088,92                                  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane</b>                  |  | <b>0</b>                                 |

Údaje o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

| <b>Jednotlivé druhy nákladov za</b>                            | <b>Suma</b> |
|--|-------------|
| overenie účtovnej závierky                                     | 2400        |
| uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky |             |
| súvisiace audítorské služby                                    |             |
| daňové poradenstvo   |             |
| ostatné neaudítorské služby                                    |             |
| <b>Spolu</b>   | <b>2400</b> |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky zásob prijatých na komisionálny predaj, prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky. N/A

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

Ručenie za tretí subjekt vo výške :273 992€

a) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z lízingových zmlúv, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky, a to názov, adresa a číslo kultúrnej pamiatky v Ústrednom zozname pamiatkového fondu.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.