

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 5**

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 6 8 3 9 5 1 IČO 3 0 8 0 4 0 7 8 SK NACE 9 4 . 2 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

O d b o r o v ý z v ä z K O V O

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **B a j k a l s k á** Číslo **2 9 A**
PSČ **8 2 1 0 1** Obec **B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť R u ž i n o v**
Telefónne číslo **0 2 3 2 4 4 1 1 7 0**
E-mailová adresa **k o v o @ o z k o v o . s k**

Zostavená dňa:

3 1 . 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	19328463,5	1663896	17664567,5	17800709,55
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	34966,58	34966,58	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	34701,33	34701,33	0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	265,25	265,25	0	0
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	6268411,71	1186010,42	5082401,29	5218432,55
A.II.1.	Pozemky (031)	010	570334,9		570334,9	570334,9
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	5183274,03	712352,99	4470921,04	4600502,89
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	41084,42	39603,9	1480,52	2792,75
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	299782	260117,17	39664,83	44802,01
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	173936,36	173936,36	0	0
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	13025085,21	442919	12582166,21	12582277
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	1962627	442919	1519708	1519708
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	11062458,21		11062458,21	11062569
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	6800868,81	1119546	5681322,81	5414175,58
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030				
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				
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	1356947,25	1119546	237401,25	230603,29
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1020132,3	885079,46	135052,84	25277,07
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	69672,98	16596,96	53076,02	69827,83
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	267141,97	217869,58	49272,39	135498,39
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	5443921,56		5443921,56	5183572,29
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	7254,51	x	7254,51	4725,25
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	5436667,05	x	5436667,05	5178847,04
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	25937,92		25937,92	20822,55
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	23702,2		23702,2	17414,8
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	2235,72		2235,72	3407,75
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	26155270,23	2783442	23371828,23	23235707,68

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	18464056,84	18387985,11
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	18387985,11	17869328,13
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	19224851,79	18706194,81
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066	-836866,68	-836866,68
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		
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	76071,73	518656,98
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	263788,82	168707,24
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	24065,8	19541,54
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	24065,8	19541,54
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	2202,96	4061,06
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	2202,96	4061,06
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	237520,06	145104,64
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	27876,77	28999,52
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	70037,57	80762,68
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	45639,31	53145,1
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	43924,45	-35007,3
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	50041,96	17204,64
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	4643982,57	4679015,33
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	158057,99	80466,21
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	4485924,58	4598549,12
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	23371828,23	23235707,68

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	33806,76	112,2	33918,96	38787,85	
502	Spotreba energie	02	20117,37	100348,34	120465,71	19411,12	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	16056,33	45444,15	61500,48	18207,83	
512	Cestovné	05	112838,61		112838,61	74275,36	
513	Náklady na reprezentáciu	06	3890,02		3890,02	11838,22	
518	Ostatné služby	07	243294,6	52699,65	295994,25	275422,45	
521	Mzdové náklady	08	1072074,84		1072074,84	960112,95	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	383115,15		383115,15	346271,34	
525	Ostatné sociálne poistenie	10	4968		4968	4481,6	
527	Zákonné sociálne náklady	11	46146,68		46146,68	45609,53	
528	Ostatné sociálne náklady	12	251,28		251,28	10915,8	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14	238,28	13846,05	14084,33	14063,68	
538	Ostatné dane a poplatky	15	2159,07	2814,24	4973,31	2262,71	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17	88,63		88,63		
543	Odpísanie pohľadávky	18		105000	105000		
544	Úroky	19	7,61		7,61		
545	Kurzové straty	20	32,35		32,35	4,07	
546	Dary	21	1136,98		1136,98	1703,56	
547	Osobitné náklady	22	9752,59	3797,51	13550,1	9565,16	
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	4508,36	8680,71	13189,07	6558,37	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	164461,65		164461,65	167011,86	
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	-886,61		-886,61	-886,2	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	289119,22		289119,22	270566,88	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	400		400	100	
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	2407577,77	332742,85	2740320,62	2276284,14

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		327270,83	327270,83	17915,37
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	116451,14		116451,14	139135,91
645	Kurzové zisky	54				0,18
646	Prijaté dary	55	129581,85		129581,85	129581,85
647	Osobitné výnosy	56	39211,3		39211,3	40946
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2735,94	43706,65	46442,59	41696,23
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	433241,79		433241,79	392829,26
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	297133,99		297133,99	558394,67
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	1375425,04		1375425,04	1384367,64
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	184919,93		184919,93	192821,19
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2578700,98	370977,48	2949678,46	2897688,3
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	171123,21	38234,63	209357,84	621404,16
591	Daň z príjmov	76	104441,58	28844,53	133286,11	102747,18
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	66681,63	9390,1	76071,73	518656,98