

Úč NUJ

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 1 5 7 3 2 3 5

IČO

3 6 0 9 5 5 2 4

SK NACE

9 4 . 9 9 . 9

Účtovná závierka

- riadna
 mimoriadna
 priebežná

Za obdobie

| Mesiac | Rok |
|--------|---------|
| od 0 1 | 2 0 2 5 |
| do 1 2 | 2 0 2 5 |
| od 0 1 | 2 0 2 4 |
| do 1 2 | 2 0 2 4 |

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

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

M i k r o r e g i ó n n a d H o l e š k o u

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica R a k o v i c e 2 5 Číslo

PSČ 9 2 2 0 8 Obec R a k o v i c e

Telefónne číslo

Emailová adresa m a n a z e r @ h o l e s k a . s k

Zostavená dňa

3 1 . 0 5 . 2 0 2 6

Schválená dňa

Podpisový záznam štatutárneho
orgánu alebo člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky:

| Strana aktív | | Č.r. | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce |
|--|--|------------|-----------------------|-----------|-----------|------------------------------|
| | | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| a | | b | 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r.002 + r.009 + r.021 | | 001 | 17 523,00 | 15 249,26 | 2 273,74 | 3 637,99 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok r.003 až r.008 | 002 | | | | |
| A.I.1. | Nehmotné výsledky z vývojevej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ) | 003 | | | | |
| | 2. Softvér 013 - (073+091AÚ) | 004 | | | | |
| | 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 | 17 523,00 | 15 249,26 | 2 273,74 | 3 637,99 |
| 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 | 5 457,00 | 3 183,26 | 2 273,74 | 3 637,99 |
| | 5. Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ) | 014 | 12 066,00 | 12 066,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 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 | | | | |
| B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051 | | 029 | 42 800,42 | | 42 800,42 | 56 301,76 |
| 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 | | | | |

| Strana aktív | | Č.r. | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce |
|--|--|------------|-----------------------|-----------|-----------|------------------------------|
| | | | Brutto | Korekcia | Netto | účtovné obdobie |
| a | | b | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 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 | 40 932,64 | | 40 932,64 | 54 986,27 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ | 043 | 1 139,89 | | 1 139,89 | 693,52 |
| 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 | | 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 | 39 792,75 | | 39 792,75 | 54 292,75 |
| B.IV. | Finančné účty r. 052 až r. 056 | 051 | 1 867,78 | | 1 867,78 | 1 315,49 |
| B.IV.1. | Pokladnica (211 + 213) | 052 | 1 145,40 | X | 1 145,40 | 82,77 |
| 2. | Bankové účty (221 AÚ + 261) | 053 | 722,38 | X | 722,38 | 1 232,72 |
| 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 až r. 059 | | 057 | 181,48 | | 181,48 | 160,14 |
| C.1. | Náklady budúcich období (381) | 058 | 181,48 | | 181,48 | 160,14 |
| 2. | Príjmy budúcich období (385) | 059 | | | | |
| MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057 | | 060 | 60 504,90 | 15 249,26 | 45 255,64 | 60 099,89 |

| 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 | 37 592,77 | 50 272,42 |
| A.I. | Imanie a fondy r. 063 až r. 066 | 062 | | |
| A.I.1. | Základné imanie (411) | 063 | | |
| | 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 | 50 272,42 | 50 727,54 |
| A.IV. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r.067 + r. 071 + r. 073 + r. 100) | 072 | -12 679,65 | -455,12 |
| B.ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096 | | 073 | 5 806,16 | 6 606,51 |
| B.I.1. | Rezervy r. 075 až r. 077 | 074 | | |
| | 2. Rezervy zákonné (451AÚ) | 075 | | |
| | 3. Ostatné rezervy (459AÚ) | 076 | | |
| | 4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ) | 077 | | |
| B.II | Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085 | 078 | 262,16 | 262,16 |
| B.II.1. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 079 | 262,16 | 262,16 |
| | 2. Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ) | 080 | | |
| | 3. Záväzky z nájmu (474 AÚ) | 081 | | |
| | 4. Dlhodobé prijaté preddavky (475) | 082 | | |
| | 5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ) | 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 | 5 544,00 | 6 344,35 |
| B.III.1 | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323 | 087 | 4 494,00 | 4 833,85 |
| | 2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333) | 088 | | 819,84 |
| | 3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | 089 | | 585,74 |
| | 4. Daňové záväzky (341 až 345) | 090 | 1 050,00 | 104,92 |
| | 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 + 476 AÚ + 479 AÚ) | 095 | | |
| 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 | | |

| Strana pasív | | Č.r. | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---|------------|-----------------------|--|
| a | | b | 5 | 6 |
| 3. | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249) | 099 | | |
| C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103 | | 100 | 1 856,71 | 3 220,96 |
| C.I.1. | Výdavky budúcich období (383) | 101 | | |
| 2. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ) | 102 | 1 856,71 | 1 364,28 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ) | 103 | | 1 856,68 |
| SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY a ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100 | | 104 | 45 255,64 | 60 099,89 |

| Číslo účtu | Náklady | Č.r. | Činnosť | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------|---|------|--------------------|-----------|------------|--|
| | | | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu | |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 501 | Spotreba materiálu | 01 | 1 410,02 | | 1 410,02 | 1 522,53 |
| 502 | Spotreba energie | 02 | | | | |
| 504 | Predaný tovar | 03 | | | | |
| 511 | Opravy a udržiavanie | 04 | 1 006,37 | | 1 006,37 | 231,06 |
| 512 | Cestovné | 05 | | | | |
| 513 | Náklady na reprezentáciu | 06 | 167,00 | | 167,00 | 640,40 |
| 518 | Ostatné služby | 07 | 24 849,33 | | 24 849,33 | 31 135,12 |
| 521 | Mzdové náklady | 08 | | | | 12 636,68 |
| 524 | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 09 | | | | 4 574,08 |
| 525 | Ostatné sociálne poistenie | 10 | | | | |
| 527 | Zákonné sociálne náklady | 11 | | | | 708,27 |
| 528 | Ostatné sociálne náklady | 12 | | | | |
| 531 | Daň z motorových vozidiel | 13 | | | | |
| 532 | Daň z nehnuteľností | 14 | | | | |
| 538 | Ostatné dane a poplatky | 15 | | | | |
| 541 | Zmluvné pokuty a penále | 16 | | | | |
| 542 | Ostatné pokuty a penále | 17 | | | | |
| 543 | Odpísanie pohľadávky | 18 | | | | |
| 544 | Úroky | 19 | | | | |
| 545 | Kurzové straty | 20 | | | | 0,48 |
| 546 | Dary | 21 | | | | |
| 547 | Osobitné náklady | 22 | 105 163,30 | | 105 163,30 | 48 944,54 |
| 548 | Manká a škody | 23 | | | | |
| 549 | Iné ostatné náklady | 24 | 329,98 | | 329,98 | 327,44 |
| 551 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 25 | 1 364,25 | | 1 364,25 | 1 364,25 |
| 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 | 17 028,25 | | 17 028,25 | 1 500,00 |
| 563 | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám | 35 | | | | |
| 565 | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane | 36 | | | | |

| Číslo účtu | Náklady | Č.r. | Činnosť | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|-----------|--------------------|-----------|------------|--|
| | | | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu | |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 567 | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky | 37 | | | | |
| Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37 | | 38 | 151 318,50 | | 151 318,50 | 103 584,85 |

| Účet | Výnosy | Č.r. | Činnosť | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|-----------|--------------------|-----------------|-------------------|--|
| | | | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu | |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 601 | Tržby za vlastné výroby | 39 | | | | |
| 602 | Tržby z predaja služieb | 40 | | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| 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 | 1,02 | | 1,02 | |
| 646 | Prijaté dary | 55 | | | | |
| 647 | Osobitné výnosy | 56 | 86 441,78 | | 86 441,78 | 48 215,72 |
| 648 | Zákonné poplatky | 57 | | | | |
| 649 | Iné ostatné výnosy | 58 | | | | |
| 651 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59 | 6 000,00 | | 6 000,00 | |
| 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 | | | | |
| 663 | Prijaté príspevky od fyzických osôb | 69 | | | | |
| 664 | Prijaté členské príspevky | 70 | 13 375,80 | | 13 375,80 | 50 549,73 |
| 665 | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 71 | | | | |
| 667 | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 72 | | | | |
| 691 | Dotácie | 73 | 28 870,25 | | 28 870,25 | 4 364,28 |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73 | | 74 | 134 688,85 | 5 000,00 | 139 688,85 | 103 129,73 |

| Účet | Výnosy | Č.r. | Činnosť | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------------------|-----------|--------------------|-----------|------------|--|
| | | | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu | |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38 | | 75 | -16 629,65 | 5 000,00 | -11 629,65 | -455,12 |
| 591 | Daň z príjmov | 76 | | 1 050,00 | 1 050,00 | |
| 595 | Dodatočné odvody dane z príjmov | 77 | | | | |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-) | | 78 | -16 629,65 | 3 950,00 | -12 679,65 | -455,12 |