

## Čl. I

## Všeobecné informácie

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

- Mária Ježová

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 18.05.2009, začiatok poskytovania verejnoprospešných služieb 01.07.2010.

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko členov	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Attila Balogh	riaditeľ	Od 20.05.2013
Mgr. Ivan Stolz, Mgr. Eva Tauberová, Adela Farkasová	správna rada	
PaedDr. Perla Pappová	revízor	

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

Nezisková organizácia je založená na poskytovaní:

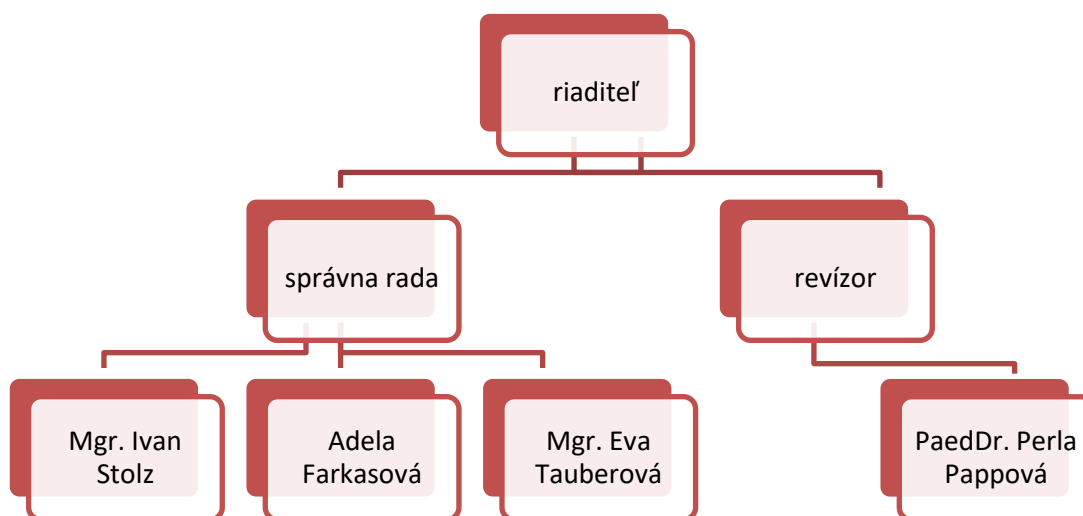
- zdravotnej starostlivosti,
- sociálnej pomoci a humanitárnej starostlivosti,
- ochrany životného prostredia a ochrany zdravia obyvateľstva,
- služieb na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti,
- poskytovanie sociálnych služieb v zariadení sociálnej starostlivosti

ÚJ nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31,6	
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Organizačná štruktúra účtovnej jednotky.



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

Účtovná jednotka nie je zriaďovateľom inej účtovnej jednotky.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Organizácia Hortenzia, n.o., ku koncu účtovného obdobia, ktorý sa skončil 31.decembra 2025 vykázala zisk vo výške 23 016,10 EUR. Riaditeľ organizácie má dostatočné vlastné finančné prostriedky a je ochotný financovať pokračovanie chodu organizácie a jej platobnej schopnosti najmenej do 31.decembra 2026. Riaditeľ organizácie plánuje nasledovné kroky na ozdravenie finančnej situácie:

Zaviesť veľmi prísnu finančnú disciplínu pri úhrade faktúr. Po výdajoch z dôvodu zabezpečenia materiálom predísť možnosti vzniku koronavírusu v rámci zariadenia pre seniorov a špecializovaného zariadenia vytvoriť rezervu pri vzniku ďalšej vlny pandémie. Riešiť mesačne sledovanie klientov neziskovej organizácie, ako sú platené úhrady, včas upozorniť klientov, prípadne osôb ktorí podpísali zmluvu doplácať namiesto klientov za umiestnenie v našej neziskovej organizácii. Hľadať finančných darcov, upraviť ceny za sociálne služby aktualizovaním cenníka v roku 2026 podľa ekonomicky oprávnených nákladov za rok 2025 a znižovať prevádzkové náklady organizácie.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód: Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Organizácia aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na:

a) *dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,*

Oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, poisťné, montáž, úroky z pôžičiek a pod.). Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 Eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do užívania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov v %	Odpisová metóda
Elektronická požiarňa Signalizácia	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
Technické zhodnotenie budovy RÉV-MOČA	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
ŠZ Technické zhodnotenie budovy RÉV-MOČA	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
ZpS Technické zhodnotenie budovy RÉV-MOČA	40 rokov	2,5 %	rovnomerná
Sporák kombinovaný 4 horáky SPE-940-SC	6 rokov	16,67 %	rovnomerná
Priemyselná sušička prádla	6 rokov	16,67%	rovnomerná
Kuchynský robot univerzálny RM-200 H	6 rokov	16,67%	rovnomerná
Škoda Fabia – KN127FG	4 roky	25 %	rovnomerná
Škoda Fabia – BS654AK	4 roky	25 %	rovnomerná
Príves V 01 BAN – KN995YP	jednorázovo	100 %	jednorázovo
Škoda Fabia AA389NX	jednorázovo	100%	jednorázovo
Škoda Fabia BB447HB	4 roky	25%	rovnomerná

*b) zásoby obstarané kúpou,*

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Organizácia účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

*c) pohľadávky,*

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

*d) krátkodobý finančný majetok*

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny. Pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

*e) časové rozlíšenie na strane aktív,*

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

*f) rezervy*

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Organizácie, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Organizácia tvorila zákonné rezervy na zostatkové dovolenky a odvody z týchto súm a z ostatných rezerv vytvorila rezervu na overenie účtovnej závierky a výročnej správy. Organizácia predpokladá, že rezervy použije v roku 2025.

*g) záväzky vrátane pôžičiek a úverov,*

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

*h) časové rozlíšenie na strane pasív,*

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Organizácia účtovala *na dotácie* z MPSVaR, ÚPSVaR Komárno, na dotácie z Nitrianskeho samosprávneho kraja, na dotácie z Bratislavy, Kolárova, Štúrova, Šurian, Martoviec a z Komárna na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie. Dotácie na hospodársku činnosť vykazuje na účte Dotácie a ostatné zúčtovanie so štátnym rozpočtom a rozpúšťajú sa ako výnosy z hospodárskej činnosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

*j) Porovnateľné údaje*

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

(4) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

**ČI. III**  
**Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe**

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

	Pozemky	Umel. diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí	Dopr. prostr.	Pestovat. celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostat. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			37 221	7 900	17 549				0		62 670
Prírastky				1 842	4 065				0	4 000	9 907
Úbytky					9 633				0		9 633
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia			37 221	9 743	11 980				0	4 000	62 944
<b>Oprávky</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			5 804	6 450	11 083						23 337
Prírastky			930	790	3 361						5 081
Úbytky					9 633						9 633
Stav na konci bežného účtovného obdobia			6 734	7 241	4 811						18 786
<b>Opravné položky</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
<b>Zostatková hodnota</b>											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			31 417	1 450	6 466				0		39 333
Stav na konci bežného účtovného obdobia			30 487	2 502	7 169				0	4 000	44 158

(2) 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
Krátkodobé pohľadávky – sociálna starostlivosť	13 772	
Zálohy	3 556	
Pohľadávky voči účastníkom združení	7 089	

(3) 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	2 702	2 692
- po uplynutí lehoty splatnosti	9 177	21 725
<b>Spolu</b>	<b>11 879</b>	<b>24 417</b>

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 029</b>	<b>485</b>
Mobil 01.01.-03.01.2026	2	2
Mobil 01.01.-03.01.2026	4	1
Mobil 01.01.-03.01.2026	1	1
Mobil 01.01.-03.01.2026	1	1
Mobil 01.01.-03.01.2026	1	4
Mobil 01.01.-03.01.2026	1	3
Mobil 01.01.-03.01.2026	4	4
Mobil 01.01.-03.01.2026	4	3
Mobil 01.01.-03.01.2026	5	1
Internet 01.01.-03.01.2026	1	
PZP – Príves KN148YJ – 01.01.-01.04.2026	5	4
PZP – MV KN620EA – 01.01.-11.02.2026	14	13
PZP – MV AA389NX – 01.01.-10.03.2026	18	0
PZP – MV AA389NX – 11.03.-31.12.2026	98	
PZP – MV AA389NX – 01.01.-10.03.2027	23	
PZP – Príves KN995YP 01.01.-16.03.2025	4	4
PZP – MV KN599CF – 01.01.-21.04.2025		34
PZP – MV KN127FG – 01.01.-28.07.2026	77	62
PZP – MV BS654AK – 01.01.-17.11.2026	117	90
PZP – MV BB447HB – 01.01.-31.08.2026	78	0
Eset 01.01.-02.11.2026	34	0
Eset Home security 01.01.-16.11.2026	70	0
Licencia IS DODA 01.01.-31.01.2026	467	0
DZ KN127 FG 01.01.-25.02.2025	0	9

Odb. prehl. a skúš. – budova Moča ŠZ	0	128
Odb. prehl. a skúš. – budova Moča ZpS	0	121
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(5) 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	100				100
z toho:					
- nadačné imanie v nadácii					
- vklady zakladateľov	100				100
- 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	-254 539			23 769	-230 769
Výsledok hospodárenia účtovného obdobia	23 769	23 016		23 769	23 016
<b>Spolu</b>	<b>-230 769</b>	<b>23 016</b>		<b>0</b>	<b>-207 753</b>

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

Účtovný zisk za rok 2024 vo výške 23 769,42 EUR bola v plnej výške na základe rozhodnutia Správnej rady účtovnej jednotky zo dňa 12. decembra 2025 preúčtovaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	23 769
<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	23 769
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	

(7) 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 dovolenky a fondy	1 781	1 599	1 781		1 599
Rezerva na audit	1 440	1 827	1 440		1 827
<b>Rezervy spolu</b>	<b>16 970</b>	<b>3 221</b>	<b>16 970</b>		<b>3 426</b>

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

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z obchodného styku	66 257	
Záväzky voči zamestnancom a odvody, daňové záväzky	64 263	
Záväzky zo sociálneho fondu	10 099	
Ostatné dlhodobé záväzky	160 060	
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtovom územnej samosprávy	56 099	
<b>Ostatné krátkodobé záväzky:</b>	<b>2 383</b>	
Ostatné záväzky – platby kartou	107	
Záväzky voči poisťovniam – PZP, HP, CP	121	
Iné záväzky – Tóth Andrej	599	
Iné záväzky – Csulík Teodor	386	
Iné záväzky – Jókai Gabriel	585	
Iné záväzky – Terdyová G.	585	

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

Záväzky	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
- do uplynutia lehoty splatnosti	200 675	293 980
- po uplynutí lehoty splatnosti	148 939	148 939
<b>Spolu</b>	<b>349 614</b>	<b>359 161</b>

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

Sociálny fond	Suma
<b>Stav k prvému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>8 691</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	1 547
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	139
<b>Stav k poslednému dňu bežného účtovného obdobia</b>	<b>10 099</b>

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

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
<b>Krátkodobý bankový úver</b>					
<b>Návratná finančná výpomoc</b>					
<b>Dlhodobý bankový úver</b>					
<b>Ostatné dlhodobé záväzky</b>					
Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	31.12.2023		14 800
Attila Balogh, Ing.	EUR	0 %	30.11.2027		6 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.03.2027		26 760
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.05.2027		3 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	30.06.2027		22 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	30.09.2027		30 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.12.2027		30 000
Ivan Stolz, Mgr.	EUR	0 %	31.03.2028		15 000
Imrich Olajos	EUR	0 %	31.01.2028		500
Imrich Olajos	EUR	0 %	30.11.2030		8 000
Štefan Farkas	EUR	0 %	31.10.2030		4 000
<b>Spolu</b>					<b>160 060</b>

Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

- ÚJ nemá pre túto položku náplň.

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

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

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

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

<b>Druh majetku</b>	<b>Hodnota záväzku</b>	
	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
-		

#### 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.

<b>Druh a opis tržieb</b>	<b>Hlavná nezdaňovaná činnosť</b>	<b>Zdaňovaná činnosť</b>
Sociálna starostlivosť	331 653	
Stravné zamestnancom	944	
Stravovanie – Rozmarín, n.o.	32 176	

(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.

<b>Druh a opis významných súm výnosov</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Prijaté dary (nepeňažné dary a finančné dary)	900	930
Iné ostatné výnosy	3030	837
Príspevky z podielu zaplatenej dane	998	1 194

(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.

<b>Druh a opis významných súm dotácií a grantov</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Prijatá dotácia MPSVaR	442 260	483 768
Nitriansky samosprávny kraj	95 166	141 300
MPSVaR odmena		14 600
Dotácia – Bratislava	9 247	10 474
Dotácia – Kolárovo	701	75
Dotácia – Šurany	114	230
Dotácia – Štúrovo	2 335	1 200
Dotácia – Komárno	328	1 107
Dotácia – Obec Martovce	200	0

(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.

<b>Druh a opis významných položiek charitatívnej reklamy a charitatívnej lotérie</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Bez náplne		

(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.

<b>Druh a opis významných položiek nákladov</b>	<b>Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia</b>	<b>Stav na konci bežného účtovného obdobia</b>
Kancelárske potreby	2 289	1 292
Lieky, zdrav. mat.	1 297	48
Spotrebný materiál	2 694	4 501
DHM	3 939	4 941
Mat. na opravu a údržbu budov	9 200	7 525
PHM	20 887	15 956
Potraviny	95 737	101 314
Čistiace a hyg. prostriedky	7 014	8 572
Dekorácia	397	113
Ostatné náklady	6 632	8 253
Spotreba plynu	15 386	16 209
Pranie	14 112	11 688
Spotreba el. energie	9 079	7 230
Spotreba vody	2 208	2 261
Opravy a udržiavanie	7 472	29 371
Poštovné	402	245
Účtovnícke služby	11 670	12 559
Nájomné	72 000	95 840
Náklady na ostatné služby	34 332	22 886
Mobil, internet		2 901
Pokuty a penále, odpis pohľadávok, poplatky, úrok z úveru, poisť., upomienky	343	126
Mzdové náklady, zák. soc. poisť. a zdrav. poisť. a zákonné soc. náklady	535 165	600 823
Kolky, poplatky, dane	1 307	444
Odvoz odpadových a splašk. Vôd, uloženie odpadu	4 795	6 511
Odpisy, ZC predaného majetku	7 689	5 082
Iné ostatné náklady	1 004	790
Reprezentačné	2 952	2 405
Bankové poplatky	727	215

(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 bežný chod neziskovej organizácie	0	1 194
<b>Zostatok podielu zaplatenej dane</b>		<b>0</b>

#### Čl. V

##### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Nezisková organizácia má v dlhodobom prenájme budovu od STOLZ, s.r.o. (zmluva o nájme nebytových priestorov č.002/2016 zo dňa 30.05.2016 a Dodatkov) nachádzajúcu sa v Obci Moča súpisné číslo 779, číslo parcely 717/2 (147 m<sup>2</sup>), 719/4 (720 m<sup>2</sup>) a 719/5 (1517 m<sup>2</sup>). Mesačné nájomné je vo výške 5 280 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

Nezisková organizácia má v dlhodobom prenájme budovu od STOLZ, s.r.o. (zmluva o nájme nebytových priestorov č.003/2016 zo dňa 22.06.2016 a Dodatkov) nachádzajúcu sa v Obci Patince, v areáli termálneho kúpaliska, súpisné číslo 309, LV č.472 číslo parcely 4245/136 u parcely č. 4245/136 len nadstavba, pozemok je na LV č. 379. Mesačné nájomné je vo výške 2 880 EUR. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

Položky pod 1 700 EUR jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok účtovná jednotka účtuje ako zásoby a evidujú sa podsúvahovo..

Okrem vyššie uvedeného nemá Nezisková organizácia vedomosť o inom podmienenom majetku alebo podmienených záväzkoch, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

#### Čl. VI

##### Prehľad transakcií so závislými osobami

Nezisková organizácia v zdaňovacom období 01.01.2025 – 31.12.2025 vykonávala nasledovné transakcie so závislými osobami:

Názov ÚJ	Druh transakcie	Suma
STOLZ s.r.o.	Prijatá služba - energie	15 433
STOLZ s.r.o.	Prijatá služba – nájomné	95 840
Rozmarín, n.o.	Tržby z predaja služieb – stravovanie	32 176

#### Čl. VII

##### Ďalšie informácie

Vedenie Neziskovej organizácie urobilo v súvislosti s recesiou európskej ekonomiky, ktorú spôsobila pandémia COVID-19 a vojna na Ukrajine analýzu možných účinkov a následkov na Neziskovú organizáciu a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Neziskovú organizáciu (okrem rastu cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov a služieb, ako aj rastu úrokových sadzieb).

Po zvážení všetkých potenciálnych dopadov sme dospeli k záveru, že budeme schopní nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.