

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 5**

Daňové identifikačné číslo <b>2 0 2 2 3 0 9 1 3 5</b>	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO <b>3 7 9 2 3 2 5 1</b>	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od <b>1 2 0 2 5</b>
SK NACE <b>8 7 . 3 0 . 0</b>	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do <b>1 2 2 0 2 5</b>
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 5</b>
	(vyznačí sa x)	do <b>1 2 2 0 2 5</b>

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

**P E - E S , n . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**D I V I A C K A N O V Á V E S**

Číslo

**4 6 5**

PSČ

Obec

**9 7 2 2 4 D I V I A C K A N O V Á V E S**

Telefónne číslo

**0 9 1 5 7 7 1 1 7 9**

E-mailová adresa

**u c t o . p e e s @ g m a i l . c o m**

Zostavená dňa:

**3 1 . 0 1 . 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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	1433642	113852	1319790	353401
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>				
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				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	1433642	113852	1319790	353401
A.II.1.	Pozemky (031)	010	60273		60273	60273
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	35204	16175	19029	12725
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	92780	71960	20820	34889
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	84330	25717	58613	63416
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	1161055		1161055	182098
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>				
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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	<b>343155</b>		<b>343155</b>	<b>2346857</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	<b>6483</b>		<b>6483</b>	<b>6723</b>
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	<b>031</b>	<b>6053</b>		<b>6053</b>	<b>6486</b>
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	<b>032</b>				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	<b>033</b>				
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	<b>034</b>				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	<b>035</b>				
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	<b>036</b>	<b>430</b>		<b>430</b>	<b>237</b>
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>	<b>6200</b>		<b>6200</b>	<b>6272</b>
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	<b>038</b>				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	<b>039</b>				
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	<b>040</b>				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	<b>041</b>	<b>6200</b>		<b>6200</b>	<b>6272</b>
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	<b>26916</b>		<b>26916</b>	<b>95030</b>
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	<b>043</b>				<b>64</b>
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	<b>044</b>	<b>24811</b>		<b>24811</b>	<b>91046</b>
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	<b>045</b>		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	<b>046</b>		x		
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	<b>047</b>	<b>2105</b>	x	<b>2105</b>	<b>3920</b>
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	<b>048</b>				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	<b>049</b>				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	<b>050</b>				
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	<b>303556</b>		<b>303556</b>	<b>2238832</b>
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	<b>052</b>	<b>8380</b>	x	<b>8380</b>	<b>4578</b>
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	<b>053</b>	<b>295176</b>	x	<b>295176</b>	<b>2234254</b>
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	<b>054</b>		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	<b>055</b>				
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	<b>056</b>				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	<b>4419</b>		<b>4419</b>	<b>3931</b>
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	<b>058</b>	<b>4419</b>		<b>4419</b>	<b>3931</b>
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	<b>059</b>				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	<b>1781216</b>	<b>113852</b>	<b>1667364</b>	<b>2704189</b>

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	-33777	-92549
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	54381	54381
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	54381	54381
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	-146930	-172570
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	58772	25640
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	567681	1365407
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	55670	31583
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	55670	31583
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	5790	9308
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	4915	3761
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	875	5547
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	471921	1322016
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	60250	62309
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	72207	121360
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	44664	75443
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	10739	14134
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	277992	1043595
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	6069	5175
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>	34300	2500
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	34300	2500
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	1133460	1431331
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	1133460	1431331
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	1667364	2704189

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	215683		215683	502856
502	Spotreba energie	02	51267		51267	92585
504	Predaný tovar	03				1777
511	Opravy a udržiavanie	04	8073		8073	24211
512	Cestovné	05	978		978	9479
513	Náklady na reprezentáciu	06	217		217	51
518	Ostatné služby	07	212814		212814	409925
521	Mzdové náklady	08	1094493		1094493	1617354
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	375074		375074	572677
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	39860		39860	73586
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	87		87	
538	Ostatné dane a poplatky	15	4986		4986	7346
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	449		449	645
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				12444
549	Iné ostatné náklady	24	5916		5916	7364
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	19610		19610	22162
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	2827		2827	1261
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	730		730	502
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
<b>Účtová trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>2033064</b>		<b>2033064</b>	<b>3356225</b>

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	995422		995422	1912430
604	Tržby za predaný tovar	41				2287
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	19152		19152	38259
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	2		2	
646	Prijaté dary	55				33341
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	298827		298827	1766
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	11000		11000	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				1261
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	2550		2550	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	18498		18498	8037
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1373		1373	2733
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	747112		747112	1382020
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>2093936</b>		<b>2093936</b>	<b>3382134</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>60872</b>		<b>60872</b>	<b>25909</b>
591	Daň z príjmov	76	2100		2100	269
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>58772</b>		<b>58772</b>	<b>25640</b>