

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 2 6 2 3 1 0 IČO 3 6 0 6 5 7 2 2 SK NACE 7 2 . 1 9 . 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

V ý s k u m n ý ú s t a v z v á r a č s k ý

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **R a č i a n s k a** Číslo **1 5 2 3 / 7 1**
PSČ **8 3 1 0 2** Obec **B r a t i s l a v a - m e s t s k á č a s ť N o v é M e s t o**
Telefónne číslo **0 9 0 5 6 7 3 0 3 1**
E-mailová adresa **r o k o v a d @ v u z . s k**

Zostavená dňa:

2 2 . 0 6 . 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	26921104,7	10627414,56	16293690,14	16883594,33
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	2291128,48	2232620,15	58508,33	14875
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003	1156485,51	1156485,51	0	
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	100617,65	42109,32	58508,33	
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	1034025,32	1034025,32	0	
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	0		0	14875
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	8805039,21	8394794,41	410244,8	2293782,32
A.II.1.	Pozemky (031)	010	0		0	556074,86
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	195000		195000	195000
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	0	0	0	1138433,52
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	8106050,1	8034529,99	71520,11	16094,12
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	503989,11	360264,42	143724,69	127338,03
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	0		0	260841,79
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	15824937,01		15824937,01	14574937,01
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	15820937,01		15820937,01	14570937,01
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	4000		4000	4000
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	4413073,27	30991,81	4382081,46	3332807,57
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	359532,15		359532,15	210284,66
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	183178,24		183178,24	148828,25
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033	158098,06		158098,06	52247,22
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	18255,85		18255,85	9209,19
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	2241142,29	30991,81	2210150,48	1599011,14
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	1092251,82	30991,81	1061260,01	1562818,91
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044			0	0
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	83291,88	x	83291,88	6,75
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	1065598,59		1065598,59	36185,48
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1812398,83		1812398,83	1523511,77
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	168	x	168	91
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1812230,83	x	1812230,83	1523420,77
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	17313,91		17313,91	3432,83
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	17313,91		17313,91	3432,83
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	31351491,88	10658406,37	20693085,51	20219834,73

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	16087169,59	16039204,75
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	9655327,37	9655327,37
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	9655327,37	9655327,37
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	193019,32	193019,32
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068	3319,39	3319,39
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069	68020,72	68020,72
3.	Ostatné fondy (427)	070	121679,21	121679,21
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	6190858,06	5845449,07
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	47964,84	345408,99
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	4567588,15	4138591,22
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	96881,38	162859,3
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	96881,38	162859,3
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	1899402,02	1808940,58
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	0	1665,98
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081	185807,3	129751,77
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	1713594,72	1677522,83
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	1665252,07	1856092,71
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	1271682,92	1491031,13
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088		0
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	101187,89	94369,74
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	131253,74	100978,2
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		0
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	161127,52	169713,64
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	906052,68	310698,63
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	906250	39210,65
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	-197,32	271487,98
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	38327,77	42038,76
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	38327,77	42038,76
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	20693085,51	20219834,73

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		574491,86	574491,86	690128,84	
502	Spotreba energie	02		4493,03	4493,03	4004,43	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04		29567,16	29567,16	351563,17	
512	Cestovné	05		29735,64	29735,64	24591,68	
513	Náklady na reprezentáciu	06		2258,8	2258,8	8315,4	
518	Ostatné služby	07		2874922,58	2874922,58	2860524,92	
521	Mzdové náklady	08		2473083,98	2473083,98	2358406,1	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09		905154,94	905154,94	818486,42	
525	Ostatné sociálne poistenie	10		73640,78	73640,78	72619,86	
527	Zákonné sociálne náklady	11		146511,1	146511,1	132908,69	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13		3021,72	3021,72	2187,25	
532	Daň z nehnuteľností	14		16039,36	16039,36	16039,36	
538	Ostatné dane a poplatky	15		13874,41	13874,41	735,11	
541	Zmluvné pokuty a penále	16		12,7	12,7	14,05	
542	Ostatné pokuty a penále	17		6,1	6,1	100	
543	Odpísanie pohľadávky	18		4538,78	4538,78	86,4	
544	Úroky	19		77357,1	77357,1	47724,15	
545	Kurzové straty	20		348,51	348,51	853,01	
546	Dary	21		1423	1423	1460	
547	Osobitné náklady	22				0	
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	4144,34	1755210,58	1759354,92	68983,06	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25		70973,14	70973,14	155975,24	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0	142267,94	
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		12611,78	12611,78	10946,44	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34					
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35					
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	4144,34	9069277,05	9073421,39	7768921,52

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		718961,31	718961,31	1177119,14
602	Tržby z predaja služieb	40		6421671,27	6421671,27	6473718,59
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		105850,84	105850,84	36624,38
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				12,23
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53		71255,88	71255,88	59916,26
645	Kurzové zisky	54				0
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58		1808127,85	1808127,85	18978,28
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				202575,83
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		1438,21	1438,21	7720
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				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	3936,76		3936,76	233507,06
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3936,76	9127305,36	9131242,12	8210171,77
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-207,58	58028,31	57820,73	441250,25
591	Daň z príjmov	76		9855,89	9855,89	95841,26
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-207,58	48172,42	47964,84	345408,99