

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 1 2 1 2 4 9 9 4 4	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 5
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 5
5 3 0 7 0 0 9 7	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 4
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 4
8 8 . 9 9 . 0		

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

A g a p é H o r n ý B a r , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H o r n ý B a r - Š u ľ a n y

Číslo

5 0 0

PSČ

Obec

9 3 0 3 3 H o r n ý B a r

Telefónne číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 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	17154,4	12172,02	4982,38	8268,28
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	0	0	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003			0	0
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004			0	0
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005			0	0
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006			0	0
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007			0	0
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008			0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	17154,4	12172,02	4982,38	8268,28
A.II.1.	Pozemky (031)	010			0	0
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011			0	0
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012			0	0
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	11802,4	6820,02	4982,38	7264,78
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	5352	5352	0	1003,5
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015			0	0
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016			0	0
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017			0	0
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018			0	0
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019			0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020			0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022			0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023			0	0
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024			0	0
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025			0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026			0	0
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027			0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028			0	0

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	170935,62	0	170935,62	309099,92
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	4862,06	0	4862,06	4796,48
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	3554,83		3554,83	3874,31
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032			0	0
3.	Výrobky (123 - 194)	033			0	0
4.	Zvieratá (124 - 195)	034			0	0
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	1307,23		1307,23	922,17
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036			0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0	0	0	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038			0	0
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039			0	0
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040			0	0
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041			0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	42151,23	0	42151,23	32929,92
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043			0	298,84
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	41679,39		41679,39	26793,14
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x	0	0
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x	0	0
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x	0	0
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048			0	0
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049			0	0
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	471,84		471,84	5837,94
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	123922,33	0	123922,33	271373,52
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	58917,31	x	58917,31	63163,95
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	65005,02	x	65005,02	208209,57
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055			0	0
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056			0	0
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	7611,75	0	7611,75	5506,93
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	7350,16		7350,16	5506,93
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	261,59		261,59	0
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	195701,77	12172,02	183529,75	322875,13

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	-1908437,61	-1509697,64
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	0	0
A.I.1. Základné imanie (411)		063		0
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		0
3. Fond reprodukcie (413)		065		0
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		0
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	0	0
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		0
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		0
3. Ostatné fondy (427)		070		0
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-1509697,64	-1191301,08
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-398739,97	-318396,56
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	2078365,49	1832572,77
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	66983,7	58659,35
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		0
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		0
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	66983,7	58659,35
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	1096589,29	954463,39
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	2720,73	2337,5
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		0
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		0
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		0
5. Dlhodobé nevymaturované dodávky (476 AÚ)		083		0
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		0
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085	1093868,56	952125,89
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	548619,55	456094
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	233335,01	165345,22
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	67050,5	66274,53
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	41212,28	40100,43
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	9055,42	7701,08
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	66385,68	49528,67
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		0
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		0
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		0
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	131580,66	127144,07
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	366172,95	363356,03
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		0
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		0
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099	366172,95	363356,03
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	13601,87	0
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101	101,87	0
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	13500	0
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		0
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	183529,75	322875,13

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	273958,26	44,99	274003,25	252662,26
502	Spotreba energie	02	163358,67	3199,28	166557,95	87319,4
504	Predaný tovar	03	9437,79	11561,35	20999,14	10838
511	Opravy a udržiavanie	04	43363,76		43363,76	47373,95
512	Cestovné	05	153,42		153,42	0
513	Náklady na reprezentáciu	06	3192,56		3192,56	5842,01
518	Ostatné služby	07	1347659,69	17200	1364859,69	953379,64
521	Mzdové náklady	08	1080886,74		1080886,74	914494,78
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	368953,83		368953,83	320820,53
525	Ostatné sociálne poistenie	10			0	0
527	Zákonné sociálne náklady	11	46409,8		46409,8	35373,48
528	Ostatné sociálne náklady	12			0	0
531	Daň z motorových vozidiel	13			0	0
532	Daň z nehnuteľností	14			0	0
538	Ostatné dane a poplatky	15	88		88	74,5
541	Zmluvné pokuty a penále	16			0	0
542	Ostatné pokuty a penále	17	7,52		7,52	0
543	Odpísanie pohľadávky	18	3476,07	0,01	3476,08	0
544	Úroky	19	45651,46		45651,46	43265,42
545	Kurzové straty	20			0	0
546	Dary	21			0	0
547	Osobitné náklady	22			0	0
548	Manká a škody	23	5728,76		5728,76	0
549	Iné ostatné náklady	24	8607,31	298,55	8905,86	6221,95
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	3285,9		3285,9	3620,4
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26			0	0
553	Predané cenné papiere	27			0	0
554	Predaný materiál	28			0	0
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29			0	0
556	Tvorba fondov	30			0	0
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31			0	0
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32			0	0
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33			0	0
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34			0	0
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35			0	0
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36			0	0
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37			0	0
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	3404219,54	32304,18	3436523,72	2681286,32

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			0	0
602	Tržby z predaja služieb	40	1595967,99		1595967,99	1351697,17
604	Tržby za predaný tovar	41	13457,08	18326,39	31783,47	21839,83
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42			0	0
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43			0	0
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44			0	0
614	Zmena stavu zásob zvierat	45			0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46			0	0
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47			0	0
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48			0	0
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49			0	0
641	Zmluvné pokuty a penále	50			0	0
642	Ostatné pokuty a penále	51			0	0
643	Platby za odpísané pohľadávky	52			0	0
644	Úroky	53			0	0
645	Kurzové zisky	54			0	0
646	Prijaté dary	55	8000		8000	4126
647	Osobitné výnosy	56			0	0
648	Zákonné poplatky	57			0	0
649	Iné ostatné výnosy	58	87657,81	2810,11	90467,92	43703,53
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0	0
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0	0
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61			0	0
654	Tržby z predaja materiálu	62			0	1071,66
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63			0	0
656	Výnosy z použitia fondu	64			0	0
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65			0	0
658	Výnosy z nájmu majetku	66			0	0
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67			0	0
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68			0	0
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69			0	0
664	Prijaté členské príspevky	70			0	0
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2559,48		2559,48	735,73
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72			0	0
691	Dotácie	73	1309004,89		1309004,89	939715,84
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3016647,25	21136,5	3037783,75	2362889,76
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-387572,29	-11167,68	-398739,97	-318396,56
591	Daň z príjmov	76			0	0
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77			0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-387572,29	-11167,68	-398739,97	-318396,56