UZNUJv21_1

Úč NUJ

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 31.12.2025

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | | Mesiac | Rok |
|---|---|---|---|---|
| 2022203733 | X | riadna | | |
| IČO | | mimoriadna | | |
| 42052173 | | priebežná | | |
| SK NACE | | *(vyznačí sa x)* | | |
| 88.91.0 | | | | |
| | | Za obdobie | od 1 | 2025 |
| | | | do 12 | 2025 |
| | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 1 | 2024 |
| | | | do 12 | 2024 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

- X Súvaha (Úč NUJ 1-01) *(v eurocentoch)*
- X Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) *(v eurocentoch)*
- X Poznámky (Úč NUJ 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Názov účtovnej jednotky

Srdiečko, n. o.

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica: ŽELEZNIČNÁ

Číslo: 507/22

PSČ: 92701

Obec: ŠAĽA

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

| Zostavená dňa: | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: |
|---|---|---|
| 06.06.2026 | 06.06.2026 | |

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 4 2 0 5 2 1 7 3

| 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** | 0.00 | | 0.00 | |
| **A.I.** | **Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008** | **002** | | | | |
| **A.I.1.** | Nehmotné výsledky z vývojovej 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** | | | | |
| **A.II.1.** | Pozemky (031) | 010 | | | | |
| **2.** | Umelecké diela a zbierky (032) | 011 | | | | |
| **3.** | Stavby 021 - (081 + 092AÚ) | 012 | | | | |
| **4.** | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ) | 013 | | | | |
| **5.** | Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ) | 014 | | | | |
| **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 | | | | |

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 4 2 0 5 2 1 7 3

| 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** | 4072.00 | | 4072.00 | 12975.00 |
| **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 | | | | |
| **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** | | | | |
| **B.III.1.** | Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ | | 043 | | | | |
| **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 | | | | |
| **B.IV.** | **Finančné účty** | **r. 052 až r. 056** | **051** | 4072.00 | | 4072.00 | 12975.00 |
| **B.IV.1.** | Pokladnica | (211 + 213) | 052 | 2325.00 | x | 2325.00 | 2026.00 |
| **2.** | Bankové účty | (221 AÚ + 261) | 053 | 1747.00 | x | 1747.00 | 10949.00 |
| **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 ROZLÍŠENIE SPOLU** | | **r. 058 a r. 059** | **057** | | | | |
| **C.1.** | Náklady budúcich období | (381) | 058 | | | | |
| **2.** | Príjmy budúcich období | (385) | 059 | | | | |
| **MAJETOK SPOLU** | | **r. 001 + r. 029 + r. 057** | **060** | 4072.00 | 0.00 | 4072.00 | 12975.00 |

Súvaha (Úč NUJ 1-01) IČO 4 2 0 5 2 1 7 3

| 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** | –5941.00 | 66.00 |
| **A.I.** | **Imanie a fondy** | **r. 063 až r. 066** | **062** | 66.00 | 66.00 |
| **A.I.1.** | Základné imanie | (411) | 063 | 66.00 | 66.00 |
| **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** | 0.00 | –1445.00 |
| **A.IV.** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)** | | **072** | –6007.00 | 1445.00 |
| **B. ZÁVÄZKY** | **r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096** | | **073** | 10013.00 | 12909.00 |
| **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** | 1448.00 | 1641.00 |
| **B.II.1.** | Záväzky zo sociálneho fondu | (472) | 079 | 1448.00 | 1641.00 |
| **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 | | |
| **B.III.** | **Krátkodobé záväzky** | **r. 087 až r. 095** | **086** | 8565.00 | 11268.00 |
| **B.III.1.** | Záväzky z obchodného styku | (321 až 326) okrem 323 | 087 | 1083.00 | 2668.00 |
| **2.** | Záväzky voči zamestnancom | (331+ 333) | 088 | 1902.00 | 1529.00 |
| **3.** | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336) | | 089 | 1239.00 | 933.00 |
| **4.** | Daňové záväzky | (341 až 345) | 090 | –659.00 | 138.00 |
| **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 +476AÚ + 479 AÚ) | | 095 | 5000.00 | 6000.00 |
| **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 | | |
| **3.** | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci | (241+ 249) | 099 | | |
| **C. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU** | **r. 101 až r. 103** | | **100** | | |
| **C.I.1.** | Výdavky budúcich období | (383) | 101 | | |
| **2.** | Výnosy budúcich období krátkodobé | (384 AÚ) | 102 | | |
| **3.** | Výnosy budúcich období dlhodobé | (384 AÚ) | 103 | | |
| **SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA** | **r.061+ r.073 + r.100** | | **104** | 4072.00 | 12975.00 |

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) IČO 4 2 0 5 2 1 7 3

| 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 | 7104.00 | | 7104.00 | 10139.00 |
| **502** | Spotreba energie | 02 | | | | |
| **504** | Predaný tovar | 03 | | | | |
| **511** | Opravy a udržiavanie | 04 | | | | |
| **512** | Cestovné | 05 | | | | |
| **513** | Náklady na reprezentáciu | 06 | | | | |
| **518** | Ostatné služby | 07 | 21348.00 | | 21348.00 | 30914.00 |
| **521** | Mzdové náklady | 08 | 33487.00 | | 33487.00 | 24757.00 |
| **524** | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie | 09 | 12100.00 | | 12100.00 | 8940.00 |
| **525** | Ostatné sociálne poistenie | 10 | | | | |
| **527** | Zákonné sociálne náklady | 11 | | | | 193.00 |
| **528** | Ostatné sociálne náklady | 12 | | | | |
| **531** | Daň z motorových vozidiel | 13 | | | | |
| **532** | Daň z nehnuteľností | 14 | | | | |
| **538** | Ostatné dane a poplatky | 15 | 110.00 | | 110.00 | 253.00 |
| **541** | Zmluvné pokuty a penále | 16 | | | | |
| **542** | Ostatné pokuty a penále | 17 | | | | |
| **543** | Odpísanie pohľadávky | 18 | | | | |
| **544** | Úroky | 19 | | | | |
| **545** | Kurzové straty | 20 | | | | |
| **546** | Dary | 21 | | | | |
| **547** | Osobitné náklady | 22 | | | | |
| **548** | Manká a škody | 23 | | | | |
| **549** | Iné ostatné náklady | 24 | | | | |
| **551** | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 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 | | | | |
| **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** | 74149.00 | | 74149.00 | 75196.00 |

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) IČO 4 2 0 5 2 1 7 3

| 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 | | | | |
| **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 | | | | |
| **646** | Prijaté dary | 55 | | | | |
| **647** | Osobitné výnosy | 56 | | | | |
| **648** | Zákonné poplatky | 57 | | | | |
| **649** | Iné ostatné výnosy | 58 | | | | |
| **651** | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59 | | | | |
| **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 | 65708.00 | | 65708.00 | 72775.00 |
| **664** | Prijaté členské príspevky | 70 | | | | |
| **665** | Príspevky z podielu zaplatenej dane | 71 | 2434.00 | | 2434.00 | 3866.00 |
| **667** | Prijaté príspevky z verejných zbierok | 72 | | | | |
| **691** | Dotácie | 73 | | | | |
| **Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73** | | **74** | 68142.00 | | 68142.00 | 76641.00 |
| **Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38** | | **75** | –6007.00 | | –6007.00 | 1445.00 |
| **591** | Daň z príjmov | 76 | | | | |
| **595** | Dodatočné odvody dane z príjmov | 77 | | | | |
| **Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-)** | | **78** | –6007.00 | | –6007.00 | 1445.00 |