

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 3 6 4 8 1 7	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
IČO 4 2 0 0 0 5 6 4		
SID 8 7 . 3 0 . 0		
SK NACE		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

B o n i t a s , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica M á j o v á Číslo 1 5

PSČ Obec 9 6 8 0 1 N o v á B a ň a

Číslo telefónu 0 4 5 / 6 8 5 0 4 2 1 Číslo faxu 0 /

E-mailová adresa d s s b o n i t a s @ a z e t . s k

Zostavená dňa: 1 5 . 0 3 . 2 0 1 7	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu



Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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	1397074,95	324016,93	1073058,02	1110647,71
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	0,00	0,00	0,00	0,00
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003	0,00	0,00	0,00	0,00
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	1397074,95	324016,93	1073058,02	1110647,71
Pozemky (031)	010	24874,16	x	24874,16	24874,16
Umelecké diela a zbierky (032)	011	0,00	x	0,00	0,00
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	1180553,36	188561,54	991991,82	1019875,68
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	99655,34	64605,97	35049,37	40644,35
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	54452,60	35321,60	19131,00	24257,60
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015	0,00	0,00	0,00	0,00
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	35499,49	35499,49	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	2040,00	28,33	2011,67	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	0,00	0,00	0,00	995,92
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	0,00	0,00	0,00	0,00
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028	0,00	0,00	0,00	0,00

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	12890,55	0,00	12890,55	-660,11
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030	4254,75	0,00	4254,75	0,00
Materiál (112 + 119) - 191	031	4254,75	0,00	4254,75	0,00
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 +122)-(192+193)	032	0,00	0,00	0,00	0,00
Výrobky (123 - 194)	033	0,00	0,00	0,00	0,00
Zvieratá (124 - 195)	034	0,00	0,00	0,00	0,00
Tovar (132 + 139) - 196	035	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	6062,91	0,00	6062,91	-850,00
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	96,30	0,00	96,30	0,00
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	4871,51	0,00	4871,51	-850,00
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045	0,00	x	0,00	0,00
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	0,00	x	0,00	0,00
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	1095,10	x	1095,10	0,00
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048	0,00	0,00	0,00	0,00
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	2572,89	0,00	2572,89	189,89
Pokladnica (211 + 213)	052	41,04	x	41,04	175,33
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	2531,85	x	2531,85	14,56
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054	0,00	x	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055	0,00	0,00	0,00	0,00
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	324,92		324,92	284,92
1. Náklady budúcich období (381)	058	324,92		324,92	284,92
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	1410290,42	324016,93	1086273,49	1110272,52

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-78503,36	-100474,27
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	66,38	66,38
Základné imanie (411)	063	66,38	66,38
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-100540,65	-99319,58
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	21970,91	-1221,07
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	830314,55	861344,73
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	7621,21	7599,17
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	7621,21	7599,17
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	523097,14	466070,29
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	570,87	665,20
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082	11577,23	17942,00
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nefakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086	510949,04	447463,09
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	299596,20	387675,27
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	40123,22	104220,39
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	15142,75	10227,36
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	8060,95	5282,48
Daňové záväzky (341 až 345)	091	1473,47	1105,25
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		2535,32
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	234795,81	264304,47
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097		
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099		
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	334462,30	349402,06
1. Výdavky budúcich období (383)	102		91,70
Výnosy budúcich období (384)	103	334462,30	349310,36
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	1086273,49	1110272,52

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	71709,45	354,05	72063,50	48917,55
502	Spotreba energie	02	25060,41	238,28	25298,69	27940,37
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	57381,41	0,00	57381,41	49837,61
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	383,31	0,00	383,31	363,21
518	Ostatné služby	07	66087,43	0,00	66087,43	129449,09
521	Mzdové náklady	08	222273,61	443,77	222717,38	165169,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	69818,98	139,37	69958,35	50165,20
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	8999,89	0,00	8999,89	7503,75
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	3060,75		3060,75	3195,50
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				105,00
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	32441,18		32441,18	1480,28
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	3,00		3,00	0,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	416,91	0,00	416,91	1125,37
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	44418,70	831,99	45250,69	44163,00
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				1494,90
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	602055,03	2007,46	604062,49	530909,83

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	270781,50	1811,30	272592,80	268500,10
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	1,30	0,00	1,30	2,63
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	70066,40	0,00	70066,40	1400,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2264,47	0,00	2264,47	8,61
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	1787,56	0,00	1787,56	1538,22
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 iných organizácií	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	279321,07	0,00	279321,07	258239,61
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	624222,30	1811,30	626033,60	529689,17
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	22167,27	-196,16	21971,11	-1220,66
591	Daň z príjmov	76	0,20	0,00	0,20	0,41
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	22167,07	-196,16	21970,91	-1221,07