

## 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 vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě 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 | Účtovná závierka                                                                         | Mesiac Rok                                          |
| 2 0 2 1 6 6 3 9 1 9        | <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená | Za obdobie od 0 1 2 0 1 6                           |
| IČO                        | <input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená        | do 1 2 2 0 1 6                                      |
| 3 1 8 2 1 7 9 1            | (vyznačí sa x)                                                                           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 |
| SID SK NACE                |                                                                                          | do 1 2 2 0 1 5                                      |
| 8 8 . 1 0 . 0              |                                                                                          |                                                     |

|                                                                        |                                                            |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Priložené súčasti účtovnej závierky                                    |                                                            |
| <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč NUJ 1-01)               | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč NUJ 3-01) |
| <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01) | (vyznačí sa x)                                             |

|                                             |
|---------------------------------------------|
| Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky |
| Centrum MEMORY n.o.                         |

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| Sídlo účtovnej jednotky |            |
| Ulica                   | Číslo      |
| MLYNAROV IČOVA          | 2 1        |
| PSČ Obec                |            |
| 8 5 1 0 3 Bratislava    |            |
| Číslo telefónu          | Číslo faxu |
| 0 /                     | 0 /        |
| E-mailová adresa        |            |

|                     |                                                            |                                                                     |                                                                                         |
|---------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:      | 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: |
| 2 1 . 0 3 . 2 0 1 7 |                                                            |                                                                     |                                                                                         |
| Schválená dňa:      |                                                            |                                                                     |                                                                                         |
| 27 . 03 . 2 0 17    |                                                            |                                                                     |                                                                                         |

|                            |                                               |
|----------------------------|-----------------------------------------------|
| 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                                            |
| <b>A. Neobežný majetok spolu r. 002 + r. 009 + r. 021</b>                                       |  | <b>001</b> | 171 375               | 57 422   | 113 953 | 99 253                                       |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až 008</b>                                               |  | <b>002</b> |                       |          |         |                                              |
| Nehmotné výsledky z vývoje a obdobnej činnosti 012 - (072 + 091 AÚ)                             |  | 003        |                       |          |         |                                              |
| Softvér 013 - (073 + 091 AÚ)                                                                    |  | 004        |                       |          |         |                                              |
| Oceniteľné práva 014 - (074 + 091 AÚ)                                                           |  | 005        |                       |          |         |                                              |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019) - (078 + 079 + 091 AÚ)                            |  | 006        |                       |          |         |                                              |
| Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)                                            |  | 007        |                       |          |         |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051 - 095 AÚ)                                |  | 008        |                       |          |         |                                              |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>                                              |  | <b>009</b> | 171 375               | 57 422   | 113 953 | 99 253                                       |
| Pozemky (031)                                                                                   |  | 010        |                       | x        |         |                                              |
| Umelecké diela a zbierky (032)                                                                  |  | 011        |                       | x        |         |                                              |
| Stavby 021 - (081 - 092 AÚ)                                                                     |  | 012        | 153 341               | 44 497   | 108 844 | 99 253                                       |
| Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí 022 - (082 + 092 AÚ)                            |  | 013        | 18 034                | 12 925   | 5 109   |                                              |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092 AÚ)                                                       |  | 014        |                       |          |         |                                              |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092 AÚ)                                      |  | 015        |                       |          |         |                                              |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092 AÚ)                                            |  | 016        |                       |          |         |                                              |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092 AÚ)                                             |  | 017        |                       |          |         |                                              |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 + 092 AÚ)                                            |  | 018        |                       |          |         |                                              |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                              |  | 019        |                       |          |         |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095 AÚ)                                  |  | 020        |                       |          |         |                                              |
| <b>3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>                                            |  | <b>021</b> |                       |          |         |                                              |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061-096 AÚ)    |  | 022        |                       |          |         |                                              |
| Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062-096 AÚ) |  | 023        |                       |          |         |                                              |
| Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)                                        |  | 024        |                       |          |         |                                              |
| Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ                               |  | 025        |                       |          |         |                                              |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)                                                |  | 026        |                       |          |         |                                              |
| Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)                                         |  | 027        |                       |          |         |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)                                |  | 028        |                       |          |         |                                              |

| Strana aktiv                                                                                          |            | 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> |      | 109 119               |          | 109 119 | 109 763                                      |
| <b>1. Zásoby r. 031 až r. 036</b>                                                                     | <b>030</b> |      |                       |          |         |                                              |
| Materiál (112+119) - 191                                                                              | 031        |      |                       |          |         |                                              |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 + 193)                               | 032        |      |                       |          |         |                                              |
| Výrobky (123 - 194)                                                                                   | 033        |      |                       |          |         |                                              |
| Zvieratá (124 - 195)                                                                                  | 034        |      |                       |          |         |                                              |
| Tovar (132+139) - 196                                                                                 | 035        |      |                       |          |         |                                              |
| Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)                                          | 036        |      |                       |          |         |                                              |
| <b>2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>                                                        | <b>037</b> |      |                       |          |         |                                              |
| Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ                                             | 038        |      |                       |          |         |                                              |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                  | 039        |      |                       |          |         |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)                                                 | 040        |      |                       |          |         |                                              |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - (391 AÚ)                                         | 041        |      |                       |          |         |                                              |
| <b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>                                                      | <b>042</b> |      | 8 586                 |          | 8 586   | 3 263                                        |
| Pohľadávky z obchodného styku ((311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ)                                           | 043        |      | 6 530                 |          | 6 530   | 2 997                                        |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                  | 044        |      | 0                     | 0        | 0       | 266                                          |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                    | 045        |      |                       | x        |         |                                              |
| Daňové pohľadávky (341 až 345)                                                                        | 046        |      |                       | x        |         |                                              |
| Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348) | 047        |      |                       | x        |         |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)                                                 | 048        |      |                       |          |         |                                              |
| Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)                                                            | 049        |      |                       |          |         |                                              |
| Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ                                           | 050        |      | 2 056                 |          | 2 056   |                                              |
| <b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>                                                              | <b>051</b> |      | 100 533               |          | 100 533 | 106 500                                      |
| Pokladnica (211 + 213)                                                                                | 052        |      | 3 377                 | x        | 3 377   | 6 471                                        |
| Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                           | 053        |      | 97 156                | x        | 97 156  | 100 029                                      |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)                                         | 054        |      |                       | x        |         |                                              |
| Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ                                    | 055        |      |                       |          |         |                                              |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)                                             | 056        |      |                       |          |         |                                              |
| <b>C. Časové rozlíšenie spolu r. 058 až r. 059</b>                                                    | <b>057</b> |      | 4 750                 |          | 4 750   | 430                                          |
| <b>1. Náklady budúcich období (381)</b>                                                               | <b>058</b> |      | 519                   |          | 519     | 430                                          |
| Príjmy budúcich období (385)                                                                          | 059        |      | 4 231                 |          | 4 231   |                                              |
| <b>Majetok spolu r. 001 + r. 029 + r. 057</b>                                                         | <b>060</b> |      | 285 244               | 57 422   | 227 822 | 209 446                                      |

| Strana pasív                                                         |                                                                                                    | č.r.       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                    |                                                                                                    | b          | 5                     | 6                                            |
| <b>A.</b>                                                            | <b>Vlastné zdroje krytia majetku spolu r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 073</b>                       | <b>061</b> | 105 187               | 92 946                                       |
| <b>1.</b>                                                            | <b>Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067</b>                                                     | <b>062</b> | 166                   | 166                                          |
|                                                                      | Základné imanie (411)                                                                              | 063        | 166                   | 166                                          |
|                                                                      | 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 účastín (415)                                        | 067        |                       |                                              |
| <b>2.</b>                                                            | <b>Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071</b>                                                     | <b>068</b> |                       |                                              |
|                                                                      | Rezervný fond (421)                                                                                | 069        |                       |                                              |
|                                                                      | Fondy tvorené zo zisku (423)                                                                       | 070        |                       |                                              |
|                                                                      | Ostatné fondy (427)                                                                                | 071        |                       |                                              |
| <b>3.</b>                                                            | <b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)</b>                               | <b>072</b> | 92 779                | 83 139                                       |
| <b>4.</b>                                                            | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r.060 - (r.062 + r.068 + r.072 + r.074 + r.101)</b>    | <b>073</b> | 12 242                | 9 641                                        |
| <b>B.</b>                                                            | <b>Cudzie zdroje spolu r. 075 + r.079 + r. 087 + r. 097</b>                                        | <b>074</b> | 30 455                | 4 917                                        |
| <b>1.</b>                                                            | <b>Rezervy r. 076 až r. 078</b>                                                                    | <b>075</b> | 2 398                 | 2 340                                        |
|                                                                      | Rezervy zákonné (451 AÚ)                                                                           | 076        |                       |                                              |
|                                                                      | Ostatné rezervy (459 AÚ)                                                                           | 077        |                       |                                              |
|                                                                      | Krátkodobé rezervy (323 + 451 AÚ + 459 AÚ)                                                         | 078        | 2 398                 | 2 340                                        |
| <b>2.</b>                                                            | <b>Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086</b>                                                           | <b>079</b> | 607                   | 1 068                                        |
|                                                                      | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                  | 080        | 607                   | 1 068                                        |
|                                                                      | Vydané dlhopisy (473)                                                                              | 081        |                       |                                              |
|                                                                      | Záväzky z nájmu (474 AÚ)                                                                           | 082        |                       |                                              |
|                                                                      | Dlhodobé prijaté preddavky (475)                                                                   | 083        |                       |                                              |
|                                                                      | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)                                                             | 084        |                       |                                              |
|                                                                      | Dlhodobé zmenky na úhradu (478)                                                                    | 085        |                       |                                              |
|                                                                      | Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)                                                         | 086        |                       |                                              |
| <b>3.</b>                                                            | <b>Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096</b>                                                         | <b>087</b> | 27 450                | 1 509                                        |
|                                                                      | Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                  | 088        | 27 450                | 1 509                                        |
|                                                                      | Záväzky voči zamestnancom (331+333)                                                                | 089        |                       |                                              |
|                                                                      | Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                 | 090        |                       |                                              |
|                                                                      | Daňové záväzky (341 až 345)                                                                        | 091        |                       |                                              |
|                                                                      | Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348) | 092        |                       |                                              |
|                                                                      | 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        |                       |                                              |
| <b>4.</b>                                                            | <b>Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100</b>                                                 | <b>097</b> |                       |                                              |
|                                                                      | Dlhodobé bankové úvery (461 AÚ)                                                                    | 098        |                       |                                              |
|                                                                      | Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461 AÚ)                                                           | 099        |                       |                                              |
|                                                                      | Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)                                                   | 100        |                       |                                              |
| <b>C.</b>                                                            | <b>Časové rozlíšenie spolu r. 102 až r. 103</b>                                                    | <b>101</b> | 92 180                | 111 583                                      |
|                                                                      | Výdavky budúcich období (383)                                                                      | 102        |                       |                                              |
|                                                                      | Výnosy budúcich období (384)                                                                       | 103        | 92 180                | 111 583                                      |
| <b>Vlastné zdroje a cudzie zdroje spolu r. 061 + r. 074 + r. 101</b> |                                                                                                    | <b>104</b> | 227 822               | 209 446                                      |

| 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           | 33 706             | 33        | 33 739  | 25 602                                       |
| 502                                  | Spotreba energie                                                                      | 02           | 15 754             |           | 15 754  | 15 280                                       |
| 504                                  | Predaný tovar                                                                         | 03           |                    |           |         |                                              |
| 511                                  | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           | 5 603              |           | 5 603   | 2 931                                        |
| 512                                  | Cestovné                                                                              | 05           | 2 154              |           | 2 154   | 718                                          |
| 513                                  | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           | 172                |           | 172     | 30                                           |
| 518                                  | Ostatné služby                                                                        | 07           | 55 394             | 450       | 55 844  | 16 836                                       |
| 521                                  | Mzdové náklady                                                                        | 08           | 158 072            |           | 158 072 | 125 458                                      |
| 524                                  | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           | 50 928             |           | 50 928  | 41 750                                       |
| 525                                  | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 010          |                    |           |         |                                              |
| 527                                  | Zákonné sociálne náklady                                                              | 011          | 6 682              |           | 6 682   | 5 916                                        |
| 528                                  | Ostatné sociálne náklady                                                              | 012          |                    |           |         |                                              |
| 531                                  | Daň z motorových vozidiel                                                             | 013          |                    |           |         |                                              |
| 532                                  | Daň z nehnuteľností                                                                   | 014          | 2 058              |           | 2 058   | 2 058                                        |
| 538                                  | Ostatné dane a poplatky                                                               | 015          | 460                |           | 460     | 16                                           |
| 541                                  | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 016          | 125                |           | 125     |                                              |
| 542                                  | Ostatné pokuty a penále                                                               | 017          |                    |           |         |                                              |
| 543                                  | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 018          |                    |           |         |                                              |
| 544                                  | Úroky                                                                                 | 019          |                    |           |         |                                              |
| 545                                  | Kurzové straty                                                                        | 020          | 2                  |           | 2       | 1                                            |
| 546                                  | Dary                                                                                  | 021          |                    |           |         |                                              |
| 547                                  | Osobitné náklady                                                                      | 022          |                    |           |         |                                              |
| 548                                  | Manká a škody                                                                         | 023          |                    |           |         |                                              |
| 549                                  | Iné ostatné náklady                                                                   | 024          | 1 416              |           | 1 416   | 1 437                                        |
| 551                                  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 025          | 3 981              |           | 3 981   | 3 498                                        |
| 552                                  | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 026          |                    |           |         |                                              |
| 553                                  | Predané cenné papiere                                                                 | 027          |                    |           |         |                                              |
| 554                                  | Predaný materiál                                                                      | 028          |                    |           |         |                                              |
| 555                                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok                                                | 029          |                    |           |         |                                              |
| 556                                  | Tvorba fondov                                                                         | 030          |                    |           |         |                                              |
| 557                                  | Náklady na precenenie cenných papierov                                                | 031          |                    |           |         |                                              |
| 558                                  | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                                | 032          |                    |           |         |                                              |
| 561                                  | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám                                             | 033          |                    |           |         |                                              |
| 562                                  | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám                                          | 034          |                    |           |         |                                              |
| 563                                  | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám                                                  | 035          |                    |           |         |                                              |
| 565                                  | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane                                        | 036          |                    |           |         |                                              |
| 567                                  | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky                                               | 037          |                    |           |         |                                              |
| Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37 |                                                                                       | 038          | 336 507            | 483       | 336 990 | 241 531                                      |



| 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                                                    | 039          | 8 565              |           | 8 565   | 7 260                                        |
| 602                                                            | Tržby z predaja služieb                                                     | 040          | 167 781            |           | 167 781 | 132 677                                      |
| 604                                                            | Tržby za predaný tovar                                                      | 041          |                    |           |         |                                              |
| 611                                                            | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby                                       | 042          |                    |           |         |                                              |
| 612                                                            | Zmena stavu zásob polotovarov                                               | 043          |                    |           |         |                                              |
| 613                                                            | Zmena stavu zásob výrobkov                                                  | 044          |                    |           |         |                                              |
| 614                                                            | Zmena stavu zásob zvierat                                                   | 045          |                    |           |         |                                              |
| 621                                                            | Aktivácia materiálu a tovaru                                                | 046          |                    |           |         |                                              |
| 622                                                            | Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                       | 047          |                    |           |         |                                              |
| 623                                                            | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku                                     | 048          |                    |           |         |                                              |
| 624                                                            | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku                                       | 049          |                    |           |         |                                              |
| 641                                                            | Zmluvné pokuty a penále                                                     | 050          |                    |           |         |                                              |
| 642                                                            | Ostatné pokuty a penále                                                     | 051          |                    |           |         |                                              |
| 643                                                            | Platby za odpísané pohľadávky                                               | 052          |                    |           |         |                                              |
| 644                                                            | Úroky                                                                       | 053          | 5                  |           | 5       | 9                                            |
| 645                                                            | Kurzové zisky                                                               | 054          |                    |           |         |                                              |
| 646                                                            | Prijaté dary                                                                | 055          | 0                  | 0         | 0       | 1 242                                        |
| 647                                                            | Osobitné výnosy                                                             | 056          |                    |           |         |                                              |
| 648                                                            | Zákonné poplatky                                                            | 057          |                    |           |         |                                              |
| 649                                                            | Iné ostatné výnosy                                                          | 058          | 3                  |           | 3       |                                              |
| 651                                                            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 059          |                    |           |         |                                              |
| 652                                                            | Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                      | 060          |                    |           |         |                                              |
| 653                                                            | Tržby z predaja cenných papierov a podielov                                 | 061          |                    |           |         |                                              |
| 654                                                            | Tržby z predaja materiálu                                                   | 062          |                    |           |         |                                              |
| 655                                                            | Výnosy z krátkodobého finančného majetku                                    | 063          |                    |           |         |                                              |
| 656                                                            | Výnosy z použitia fondu                                                     | 064          |                    |           |         |                                              |
| 657                                                            | Výnosy z precenenia cenných papierov                                        | 065          |                    |           |         |                                              |
| 658                                                            | Výnosy z nájmu majetku                                                      | 066          |                    | 483       | 483     | 925                                          |
| 661                                                            | Prijaté príspevky od organizačných zložiek                                  | 067          |                    |           |         |                                              |
| 662                                                            | Prijaté príspevky od iných organizácií                                      | 068          | 54 106             |           | 54 106  | 29 442                                       |
| 663                                                            | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 069          | 3 239              |           | 3 239   | 411                                          |
| 664                                                            | Prijaté členské príspevky                                                   | 070          |                    |           |         |                                              |
| 665                                                            | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 071          |                    |           |         |                                              |
| 667                                                            | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 072          |                    |           |         |                                              |
| 691                                                            | Dotácie                                                                     | 073          | 115 051            |           | 115 051 | 79 207                                       |
| Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73                           |                                                                             | 074          | 348 750            | 483       | 349 233 | 251 173                                      |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38              |                                                                             | 075          | 12 243             |           | 12 243  | 9 642                                        |
| 591                                                            | Daň z príjmov                                                               | 076          | 1                  |           | 1       | 1                                            |
| 595                                                            | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 077          |                    |           |         |                                              |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r.76 + r.77)) (+/-) |                                                                             | 078          | 12 242             |           | 12 242  | 9 641                                        |

## Čl. I.

## Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

**Nadácia MEMORY – Neuroimunologické centrum pre výskum Alzheimerovej choroby**

Trvalý pobyt alebo sídlo: **Dúbravská cesta 9, 845 10 Bratislava**

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: **25.3.2002**

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

| Meno a priezvisko členov   | Názov orgánu | Poznámka |
|----------------------------|--------------|----------|
| PaedDr. Mária Čunderlíková | riaditeľ     |          |
|                            |              |          |

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Poskytovanie sociálnej pomoci a zdravotnej starostlivosti v špecializovanom zariadení pre občanov s poruchami pamäte a Alzheimerovou demenciou.

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:                                                                | 14,2                  | 12                                           |
| Z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 2                     | 2                                            |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou                                                         |                       |                                              |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       |                                              |

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

## Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.



áno

nie

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Zmeny nenastali.

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

obstarávacou cenou

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

nemá

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

nemá

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

obstarávacou cenou

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

nemá

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

nemá

g) dlhodobý finančný majetok

nemá

h) zásoby obstarané kúpou

nemá

i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

nemá

j) zásoby obstarané iným spôsobom

nemá

k) pohľadávky

menovitou hodnotou pri ich vzniku

l) krátkodobý finančný majetok

podľa § 25 zákona o účtovníctve

m) časové rozlíšenie na strane aktív

podľa § 25 zákona o účtovníctve

n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

podľa § 25 zákona o účtovníctve

o) časové rozlíšenie na strane pasív

podľa § 25 zákona o účtovníctve

p) deriváty

podľa § 25 zákona o účtovníctve

r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

### Čl. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.



Tabuľka č. 1

|                                                                                     | Nehmotné<br>výsledky<br>z vývojovej<br>a obdobnej<br>činnosti | Softvér | Oceniťné<br>práva | Ostatný<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Obstaranie<br>dlhodobého<br>nehmotného<br>majetku | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok | Spolu |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------|-------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné<br/>ocenenie</b> - stav<br>na začiatku<br>bežného<br>účetného<br>obdobia |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| prírastky                                                                           |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| úbytky                                                                              |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| presuny                                                                             |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                     |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Opravy</b> – stav<br>na začiatku<br>bežného<br>účetného<br>obdobia               |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| prírastky                                                                           |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| úbytky                                                                              |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                     |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Opravné položky</b><br>– stav na začiatku<br>bežného<br>účetného<br>obdobia      |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| prírastky                                                                           |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| úbytky                                                                              |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                     |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                           |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na začiatku<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                  |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |
| Stav na konci<br>bežného<br>účetného<br>obdobia                                     |                                                               |         |                   |                                            |                                                   |                                                               |       |

Tabuľka č. 2

|                                                                                 | Pozemky | Umel.<br>diela a<br>zbierky | Stavby  | Samost.<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľ.<br>vecí | Dopr.<br>prostr. | Pestovat.<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Drobný<br>a ostatný<br>DHM | Obstar.<br>DHM | Poskyt.<br>predd.<br>na DHM | Spolu   |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------|---------|------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------------------|---------|
| Prvotné<br>ocenenie -<br>stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia |         |                             | 139 916 | 12 778                                                     |                  |                                            |                                          |                            |                |                             | 152 694 |
| prírastky                                                                       |         |                             | 13 425  | 5 256                                                      |                  |                                            |                                          |                            |                |                             | 18 681  |
| úbytky                                                                          |         |                             |         |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             |         |
| presuny                                                                         |         |                             |         |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             |         |
| Stav na<br>konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia                             |         |                             | 153 341 | 18 034                                                     |                  |                                            |                                          |                            |                |                             | 171 375 |
| Oprávky –<br>stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia             |         |                             | 40 663  | 12 778                                                     |                  |                                            |                                          |                            |                |                             | 53 441  |
| prírastky                                                                       |         |                             | 3 834   | 147                                                        |                  |                                            |                                          |                            |                |                             | 3 981   |
| úbytky                                                                          |         |                             |         |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             |         |
| Stav na<br>konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia                             |         |                             | 44 497  | 12 925                                                     |                  |                                            |                                          |                            |                |                             | 57 422  |
| Opravné<br>položky –<br>stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia  |         |                             |         |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             |         |
| prírastky                                                                       |         |                             |         |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             |         |
| úbytky                                                                          |         |                             |         |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             |         |
| Stav na<br>konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia                             |         |                             |         |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             |         |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                                       |         |                             |         |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             |         |
| Stav na<br>začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia                          |         |                             | 99 253  |                                                            |                  |                                            |                                          |                            |                |                             | 99 253  |
| Stav na<br>konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia                             |         |                             | 108 844 | 5 109                                                      |                  |                                            |                                          |                            |                |                             | 113 953 |

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

| Dlhodobý majetok                                                                      | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                           |                                  |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať   |                                  |
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                         |                                  |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo s ním nakladať |                                  |

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

| Poistený majetok                         | Poistná suma (v celých eurách) | Platnosť zmluvy (od – do) |
|------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| Poistenie budovy – živelné, požiar, voda | 993.000,00                     | Neurčito                  |
| Poistenie majetku proti krádeži          | 62.000,00                      | Neurčito                  |
| Poistenie zodpovednosti za škodu         | 17.000,00                      | Neurčito                  |

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Tabuľka č. 1 - štruktúra dlhodobého finančného majetku

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlastného imania ku koncu |                                                    | Účtovná hodnota ku koncu  |                                                    |
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------|
|                   |                                 |                                                       | bežného účtovného obdobia         | bezprostredne predchádzajúceho o účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho o účtovného obdobia |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                    |                           |                                                    |
|                   |                                 |                                                       |                                   |                                                    |                           |                                                    |

Tabuľka č. 2 – zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

|                                            | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Obstaranie dlhodobého finančného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                                             |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                             |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                                             |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                                             |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                                             |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                                             |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |                                                                             |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                                             |                                                                                |                                           |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |

|                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Prírastky                               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Zostatková hodnota</b>               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku bežného účt. obdobia   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka č. 1

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica EUR                                       | 816                                     | 5 108                                                          |
| Pokladnica CZK                                       | 38                                      | 0                                                              |
| Ceniny – stravné lístky                              | 2 523                                   | 1 363                                                          |
| Bežné bankové účty                                   | 97 156                                  | 100 029                                                        |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |                                         |                                                                |
| Peniaze na ceste                                     |                                         |                                                                |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>100 533</b>                          | <b>106 500</b>                                                 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok                                              | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie                                  |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie                                     |                                            |           |        |                                         |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                            |           |        |                                         |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere                                     |                                            |           |        |                                         |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                             |                                            |           |        |                                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                                 |                                            |           |        |                                         |

Tabuľka č. 3

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie  |                                  |                                                                   |                                  |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie     |                                  |                                                                   |                                  |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere     |                                  |                                                                   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |                                                                   |                                  |

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

| Druh zásob                                      | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Výrobky                                         |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Zvieratá                                        |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Tovar                                           |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Poskytnutý preddavok na zásoby                  |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |                                            |                                    |                           |                             |                                         |

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

| Druh pohľadávok                     | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku       | 2 997                                      |                                    |                           |                             | 6 530                                   |
| Ostatné pohľadávky                  | 266                                        |                                    |                           |                             | 0                                       |
| Zúčtovanie voči Sociálnej poisťovni |                                            |                                    |                           |                             |                                         |
| Iné pohľadávky – darovacie zmluvy   |                                            |                                    |                           |                             | 2 056                                   |
| <b>Pohľadávky spolu</b>             | <b>3 263</b>                               |                                    |                           |                             | <b>8 586</b>                            |

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 1 881                     | 3 263                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 6 705                     |                                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>         | <b>8 586</b>              | <b>3 263</b>                                     |

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

| Položky časového rozlíšenia                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 4                     | 0                                            |
| SW – služby (2018)                          | 4                     |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 515                   | 430                                          |
| Poistné                                     | 367                   | 369                                          |
| SW - služby                                 | 148                   | 61                                           |

|                                            |              |            |
|--------------------------------------------|--------------|------------|
| Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:   |              |            |
|                                            |              |            |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 4 231        | 0          |
| Odborné služby poskytnuté v roku 2016      | 4 231        |            |
| <b>Spolu</b>                               | <b>4 750</b> | <b>430</b> |

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

|                                                           | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                     |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Základné imanie                                           | 166                                              |                  |               |                   | 166                                           |
| z toho:                                                   |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| nadačné imanie v nadácii                                  |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| vklady zakladateľov                                       |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| prioritný majetok                                         |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fond reprodukcie                                          |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku a<br>záväzkov |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                     |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Rezervný fond                                             |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené zo zisku                                    |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Ostatné fondy                                             |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Nevysporiadaný výsledok<br>hospodárenia minulých rokov    | 83 139                                           | 9 641            |               |                   | 92 780                                        |
| Výsledok hospodárenia za<br>účtovné obdobie               | 9 641                                            | 12 242           |               | -9 641            | 12 242                                        |
| <b>Spolu</b>                                              | <b>92 946</b>                                    | <b>21 883</b>    |               | <b>-9 641</b>     | <b>105 022</b>                                |

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo výsporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

| Názov položky                                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                        | 9 641                                        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                   |                                              |
| Prídel do základného imania                         |                                              |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu |                                              |
| Prídel do fondu reprodukcie                         |                                              |
| Prídel do rezervného fondu                          |                                              |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku                  |                                              |
| Prídel do ostatných fondov                          |                                              |
| Úhrada straty minulých období                       |                                              |



|                                                                 |       |
|-----------------------------------------------------------------|-------|
| Prevod do sociálneho fondu                                      |       |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 9 641 |
| Iné                                                             |       |
| <b>Účtovná strata</b>                                           |       |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |       |
| Zo základného imania                                            |       |
| Z rezervného fondu                                              |       |
| Z fondu tvoreného zo zisku                                      |       |
| Z ostatných fondov                                              |       |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            |       |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov |       |
| Iné                                                             |       |

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

| Druh rezervy                                                           | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv (nevyčerpané dovolenky) | 0                                          |               |                 |                                | 0                                       |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv                           |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                                           | <b>0</b>                                   |               |                 |                                | <b>0</b>                                |
| Krátkodobé ostatné rezervy - služby                                    | 2 340                                      | 2 032         | 2 340           |                                | 2 032                                   |
| Krátkodobé ostatné rezervy - energie                                   |                                            | 366           |                 |                                | 366                                     |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv                           |                                            |               |                 |                                |                                         |
| <b>Ostatné rezervy spolu</b>                                           | <b>2 340</b>                               | <b>2 398</b>  | <b>2 340</b>    |                                | <b>2 398</b>                            |
| <b>Rezervy spolu</b>                                                   | <b>2 340</b>                               | <b>2 398</b>  | <b>2 340</b>    |                                | <b>2 398</b>                            |

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

| Druh záväzkov                                                                                   | Stav na konci             |                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                                    |                           |                                                  |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka                    | 27 450                    | 1 509                                            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                                 | <b>27 450</b>             | <b>1 509</b>                                     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane (sociálny fond 472) | 607                       | 1 068                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou spl. viac ako päť rokov                                            |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                                   | <b>607</b>                | <b>1 068</b>                                     |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                                      | <b>28 057</b>             | <b>2 557</b>                                     |

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

| Sociálny fond                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia     | 1 068                 | 1 123                                        |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 783                   | 637                                          |
| Tvorba zo zisku                         |                       |                                              |
| Čerpanie                                | 1 244                 | 692                                          |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 607                   | 1 068                                        |

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

| Druh cudzieho zdroja      | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Krátkodobý bankový úver   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Pôžička                   |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Návratná finančná výpomoc |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Dlhodobý bankový úver     |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |
| Spolu                     |      |                 |           |                    |                                                |                                                                       |

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na zostatkovú hodnotu / zostatok:

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu                 | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku             |                                                                |           |        |                                         |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                 | 76 068                                                         |           | 2 682  | 73 386                                  |
| z nepoužitej dotácie alebo grantu                        | 32 132                                                         |           | 32 130 | 2                                       |
| z nepoužitej časti podielu zaplatenej dane               |                                                                | 18 792    |        | 18 792                                  |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane |                                                                |           |        |                                         |
| Ostatné                                                  | 3 383                                                          |           | 3 383  |                                         |
| Spolu                                                    | 111 583                                                        | 18 792    | 38 195 | 92 180                                  |

(16) Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

| Záväzok                                  | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|-----------------------------------------|
| Celková suma dohodnutých platieb         |                                                                |        |                 |                                         |
| do jedného roka vrátane                  |                                                                |        |                 |                                         |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane |                                                                |        |                 |                                         |
| viac ako päť rokov                       |                                                                |        |                 |                                         |

## ČI. IV

## Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

| Typ výrobkov, tovarov, služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky       | 8 566                 | 7 260                                        |
| Tržby z predaja služieb        | 167 781               | 132 677                                      |
|                                |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                   | <b>176 347</b>        | <b>139 937</b>                               |

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

|                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prijaté dary – príspevky od iných organizácií | 54 106                | 29 442                                       |
| Prijaté dary – príspevky od fyzických osôb    | 3 239                 | 411                                          |
| Prijaté dary                                  |                       | 1 242                                        |
| Iné ostatné výnosy – z nájmu                  | 483                   | 925                                          |
| Iné ostatné výnosy                            | 3                     |                                              |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>57 831</b>         | <b>32 020</b>                                |

- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Prehľad dotácií a grantov | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dotácie                   | 115 051               | 79 207                                       |
| <b>Spolu</b>              | <b>115 051</b>        | <b>79 207</b>                                |

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Výnosy                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Finančné výnosy, z toho:                                       | 5                     | 9                                            |
| Úroky na BU                                                    | 5                     | 9                                            |
| Kurzové zisky, z toho:                                         |                       |                                              |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |                       |                                              |
|                                                                |                       |                                              |

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

| Náklady                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Spotreba materiálu (501)               | 33 739                | 25 602                                       |
| Energie a údržba (502,511)             | 21 357                | 18 211                                       |
| Ostatné služby (512,513,518)           | 58 170                | 17 584                                       |
| Mzdové náklady a poistné (521,524,527) | 215 682               | 173 124                                      |
| Ostatné (532,538,541,551)              | 6 624                 | 5 572                                        |

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                                   | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia (665 r.2015) | Použitá suma bežného účtovného obdobia (665 r.2016) |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia (384 r.2016) | 18 792                                                                       |                                                     |

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Náklady                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Finančné náklady, z toho:                                        | 1 416                 | 1 437                                        |
| Bankové poplatky                                                 | 1 416                 | 1 437                                        |
| Kurzové náklady, z toho:                                         | 2                     | 1                                            |
| Kurzové náklady ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 2                     | 1                                            |

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie.

| Jednotlivé druhy nákladov za                                       | Suma       |
|--------------------------------------------------------------------|------------|
| overenie účtovnej závierky                                         | 760        |
| uistovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky |            |
| súvisiace auditorské služby                                        |            |
| daňové poradenstvo                                                 |            |
| ostatné neauditorské služby                                        |            |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>760</b> |

## Čl. V

### Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

## Čl. VI

### Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,

b) povinnosť z opčných obchodov,

c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,

d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,

e) iné povinnosti.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.