

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky  
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

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

|                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 2 4 6 4 7 9 6<br>IČO<br>3 7 8 8 7 7 5 1<br>SID<br>SK NACE<br>8 5 . 1 0 . 0 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> zostavená<br><input type="checkbox"/> mimoriadna <input checked="" type="checkbox"/> schválená<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie od 0 1 2 0 2 1<br>do 1 2 2 0 2 1<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 0<br>do 1 2 2 0 2 0 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky<br>P R O A L E R G O - V I A n . o . |
|----------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sídlo účtovnej jednotky<br>Ulica<br>U 1 . 1 . m á j a<br>Číslo<br>1 4<br>PSČ<br>0 6 6 0 1<br>Obec<br>H u m e n n é<br>Číslo telefónu<br>0 5 7 / 7 3 9 7 3 9 1<br>Číslo faxu<br>0 /<br>E-mailová adresa |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                |                                                            |                                                                     |                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:<br>3 1 . 0 3 . 2 0 2 2<br>Schválená dňa:<br>2 7 . 0 4 . 2 0 2 2 | 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: |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Záznamy daňového úradu<br>Miesto pre evidenčné číslo<br>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> |      |                       |          |       |                                              |
| <b>1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>                                              | <b>002</b> |      |                       |          |       |                                              |
| Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)                                 | 003        |      |                       |          |       |                                              |
| Softvér 013 - (073+091AÚ)                                                                         | 004        |      |                       |          |       |                                              |
| Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)                                                              | 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 (051-095AÚ)                                     | 008        |      |                       |          |       |                                              |
| <b>2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>                                                | <b>009</b> |      |                       |          |       |                                              |
| Pozemky (031)                                                                                     | 010        |      |                       | x        |       |                                              |
| Umelecké diela a zbierky (032)                                                                    | 011        |      |                       | x        |       |                                              |
| Stavby 021 - (081 - 092AÚ)                                                                        | 012        |      |                       |          |       |                                              |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)                             | 013        |      |                       |          |       |                                              |
| Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)                                                          | 014        |      |                       |          |       |                                              |
| Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)                                         | 015        |      |                       |          |       |                                              |
| Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)                                               | 016        |      |                       |          |       |                                              |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)                                                | 017        |      |                       |          |       |                                              |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)                                                | 018        |      |                       |          |       |                                              |
| Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)                                                | 019        |      |                       |          |       |                                              |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)                                     | 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 aktív                                                                                         |            | 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> | 22232, 52             |          | 22232, 52 | 24960, 10                                    |
| <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 - 391AÚ)                                                                  | 039        |            |                       |          |           |                                              |
| Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)                                                  | 040        |            |                       |          |           |                                              |
| Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                           | 041        |            |                       |          |           |                                              |
| <b>3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>                                                     | <b>042</b> | 713, 11    |                       |          | 713, 11   | 439, 89                                      |
| Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ                                              | 043        |            |                       |          |           |                                              |
| Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)                                                                 | 044        | 673, 11    |                       |          | 673, 11   | 439, 89                                      |
| 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 - 391AÚ)                                                 | 048        |            |                       |          |           |                                              |
| Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)                                                            | 049        |            |                       |          |           |                                              |
| Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ                                               | 050        | 40, 00     |                       |          | 40, 00    |                                              |
| <b>4. Finančné účty r. 052 až r. 056</b>                                                             | <b>051</b> | 21519, 41  |                       |          | 21519, 41 | 24520, 21                                    |
| Pokladnica (211 + 213)                                                                               | 052        | 191, 72    |                       | x        | 191, 72   | 152, 88                                      |
| Bankové účty (221 AÚ + 261)                                                                          | 053        | 21327, 69  |                       | x        | 21327, 69 | 24367, 33                                    |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)                                        | 054        |            |                       | x        |           |                                              |
| Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ                                     | 055        |            |                       |          |           |                                              |
| Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)                                             | 056        |            |                       |          |           |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>                                                    | <b>057</b> |            |                       |          |           |                                              |
| <b>1. Náklady budúcich období (381)</b>                                                              | <b>058</b> |            |                       |          |           |                                              |
| <b>Prijmy budúcich období (385)</b>                                                                  | <b>059</b> |            |                       |          |           |                                              |
| <b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>                                                        | <b>060</b> | 22232, 52  |                       |          | 22232, 52 | 24960, 10                                    |

| Strana pasív                                                                                             | č.r.       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                                        | b          | 5                     | 6                                            |
| <b>A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU</b><br><b>r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073</b>                 | <b>061</b> | 20828,67              | 17341,16                                     |
| <b>1. Imanie a peňažné fondy</b> <b>r. 063 až r. 067</b>                                                 | <b>062</b> | 210,39                | 210,39                                       |
| Základné imanie (411)                                                                                    | 063        | 210,39                | 210,39                                       |
| 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. Fondy tvorené zo zisku</b> <b>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. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>                                 | <b>072</b> | 17130,77              | 16234,07                                     |
| <b>4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)</b> | <b>073</b> | 3487,51               | 896,70                                       |
| <b>B. CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> <b>r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097</b>                                   | <b>074</b> | 1403,85               | 6501,74                                      |
| <b>1. Rezervy</b> <b>r. 076 až r. 078</b>                                                                | <b>075</b> |                       |                                              |
| Rezervy zákonné (451AÚ)                                                                                  | 076        |                       |                                              |
| Ostatné rezervy (459AÚ)                                                                                  | 077        |                       |                                              |
| Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)                                                                 | 078        |                       |                                              |
| <b>2. Dlhodobé záväzky</b> <b>r. 080 až r. 086</b>                                                       | <b>079</b> | 722,88                | 612,53                                       |
| Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                        | 080        | 722,88                | 612,53                                       |
| 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. Krátkodobé záväzky</b> <b>r. 088 až r. 096</b>                                                     | <b>087</b> | 680,97                | 5889,21                                      |
| Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323                                                        | 088        | 307,57                | 71,60                                        |
| Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)                                                                     | 089        |                       | 3356,64                                      |
| Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)                                       | 090        |                       | 2089,10                                      |
| Daňové záväzky (341 až 345)                                                                              | 091        |                       | 371,87                                       |
| Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)         | 092        | 373,40                |                                              |
| 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. Bankové výpomoci a pôžičky</b> <b>r. 098 až r. 100</b>                                             | <b>097</b> |                       |                                              |
| Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)                                                                           | 098        |                       |                                              |
| Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)                                                                   | 099        |                       |                                              |
| Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)                                                          | 100        |                       |                                              |
| <b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> <b>r. 102 a r. 103</b>                                                 | <b>101</b> |                       | 1117,20                                      |
| <b>1. Výdavky budúcich období</b> (383)                                                                  | <b>102</b> |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období (384)                                                                             | 103        |                       | 1117,20                                      |
| <b>VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU</b> <b>r.061+ r.074 + r.101</b>                                  | <b>104</b> | 22232,52              | 24960,10                                     |

| 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           | 8931,80            |           | 8931,80          | 4312,48                                      |
| 502                                         | Spotreba energie                                                                      | 02           |                    |           |                  |                                              |
| 504                                         | Predaný tovar                                                                         | 03           |                    |           |                  |                                              |
| 511                                         | Opravy a udržiavanie                                                                  | 04           | 6414,84            |           | 6414,84          | 1635,25                                      |
| 512                                         | Cestovné                                                                              | 05           |                    |           |                  |                                              |
| 513                                         | Náklady na reprezentáciu                                                              | 06           |                    |           |                  |                                              |
| 518                                         | Ostatné služby                                                                        | 07           | 46070,17           |           | 46070,17         | 46886,87                                     |
| 521                                         | Mzdové náklady                                                                        | 08           | 48175,53           |           | 48175,53         | 46194,65                                     |
| 524                                         | Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie                                      | 09           | 15002,24           |           | 15002,24         | 14581,95                                     |
| 525                                         | Ostatné sociálne poistenie                                                            | 10           |                    |           |                  |                                              |
| 527                                         | Zákonné sociálne náklady                                                              | 11           | 2816,38            |           | 2816,38          | 2896,76                                      |
| 528                                         | Ostatné sociálne náklady                                                              | 12           |                    |           |                  |                                              |
| 531                                         | Daň z motorových vozidiel                                                             | 13           |                    |           |                  |                                              |
| 532                                         | Daň z nehnuteľností                                                                   | 14           |                    |           |                  |                                              |
| 538                                         | Ostatné dane a poplatky                                                               | 15           | 266,81             |           | 266,81           | 217,40                                       |
| 541                                         | Zmluvné pokuty a penále                                                               | 16           |                    |           |                  |                                              |
| 542                                         | Ostatné pokuty a penále                                                               | 17           |                    |           |                  |                                              |
| 543                                         | Odpísanie pohľadávky                                                                  | 18           |                    |           |                  | 23,91                                        |
| 544                                         | Úroky                                                                                 | 19           |                    |           |                  |                                              |
| 545                                         | Kurzové straty                                                                        | 20           |                    |           |                  |                                              |
| 546                                         | Dary                                                                                  | 21           |                    |           |                  |                                              |
| 547                                         | Osobitné náklady                                                                      | 22           |                    |           |                  |                                              |
| 548                                         | Manká a škody                                                                         | 23           |                    |           |                  |                                              |
| 549                                         | Iné ostatné náklady                                                                   | 24           | 357,98             |           | 357,98           | 381,18                                       |
| 551                                         | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                    | 25           |                    |           |                  |                                              |
| 552                                         | Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 26           |                    |           |                  |                                              |
| 553                                         | Predané cenné papiere                                                                 | 27           |                    |           |                  |                                              |
| 554                                         | Predaný materiál                                                                      | 28           |                    |           |                  |                                              |
| 555                                         | Náklady na krátkodobý finančný majetok                                                | 29           |                    |           |                  |                                              |
| 556                                         | Tvorba fondov                                                                         | 30           |                    |           |                  |                                              |
| 557                                         | Náklady na precenenie cenných papierov                                                | 31           |                    |           |                  |                                              |
| 558                                         | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek                                                | 32           |                    |           |                  |                                              |
| 561                                         | Poskytnuté príspevky organizačným zložkám                                             | 33           |                    |           |                  |                                              |
| 562                                         | Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám                                          | 34           |                    |           |                  |                                              |
| 563                                         | Poskytnuté príspevky fyzickým osobám                                                  | 35           |                    |           |                  |                                              |
| 565                                         | Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane                                        | 36           |                    |           |                  |                                              |
| 567                                         | Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky                                               | 37           |                    |           |                  |                                              |
| <b>Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b> |                                                                                       | <b>38</b>    | <b>128035,75</b>   |           | <b>128035,75</b> | <b>117130,45</b>                             |

| Číslo účtu                                                               | Výnosy                                                                      | Číslo riadku | Činnosť            |           |                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|-------------------|----------------------------------------------|
|                                                                          |                                                                             |              | Hlavná nezdaňovaná | Zdaňovaná | Spolu             |                                              |
| a                                                                        | b                                                                           | c            | 1                  | 2         | 3                 | 4                                            |
| 601                                                                      | Tržby za vlastné výrobky                                                    | 39           |                    |           |                   |                                              |
| 602                                                                      | Tržby z predaja služieb                                                     | 40           |                    |           |                   |                                              |
| 604                                                                      | Tržby za predaný tovar                                                      | 41           |                    |           |                   |                                              |
| 611                                                                      | Zmena stavu zásob nedokončenej výroby                                       | 42           |                    |           |                   |                                              |
| 612                                                                      | Zmena stavu zásob polotovarov                                               | 43           |                    |           |                   |                                              |
| 613                                                                      | Zmena stavu zásob výrobkov                                                  | 44           |                    |           |                   |                                              |
| 614                                                                      | Zmena stavu zásob zvierat                                                   | 45           |                    |           |                   |                                              |
| 621                                                                      | Aktivácia materiálu a tovaru                                                | 46           |                    |           |                   |                                              |
| 622                                                                      | Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                       | 47           |                    |           |                   |                                              |
| 623                                                                      | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku                                     | 48           |                    |           |                   |                                              |
| 624                                                                      | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku                                       | 49           |                    |           |                   |                                              |
| 641                                                                      | Zmluvné pokuty a penále                                                     | 50           |                    |           |                   |                                              |
| 642                                                                      | Ostatné pokuty a penále                                                     | 51           |                    |           |                   |                                              |
| 643                                                                      | Platby za odpísané pohľadávky                                               | 52           |                    |           |                   |                                              |
| 644                                                                      | Úroky                                                                       | 53           |                    |           |                   |                                              |
| 645                                                                      | Kurzové zisky                                                               | 54           |                    |           |                   |                                              |
| 646                                                                      | Prijaté dary                                                                | 55           | 85, 72             |           | 85, 72            | 76, 82                                       |
| 647                                                                      | Osobitné výnosy                                                             | 56           |                    |           |                   |                                              |
| 648                                                                      | Zákonné poplatky                                                            | 57           |                    |           |                   |                                              |
| 649                                                                      | Iné ostatné výnosy                                                          | 58           |                    |           |                   |                                              |
| 651                                                                      | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 59           |                    |           |                   |                                              |
| 652                                                                      | Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                      | 60           |                    |           |                   |                                              |
| 653                                                                      | Tržby z predaja cenných papierov a podielov                                 | 61           |                    |           |                   |                                              |
| 654                                                                      | Tržby z predaja materiálu                                                   | 62           |                    |           |                   |                                              |
| 655                                                                      | Výnosy z krátkodobého finančného majetku                                    | 63           |                    |           |                   |                                              |
| 656                                                                      | Výnosy z použitia fondu                                                     | 64           |                    |           |                   |                                              |
| 657                                                                      | Výnosy z precenenia cenných papierov                                        | 65           |                    |           |                   |                                              |
| 658                                                                      | Výnosy z nájmu majetku                                                      | 66           |                    |           |                   |                                              |
| 661                                                                      | Prijaté príspevky od organizačných zložiek                                  | 67           |                    |           |                   |                                              |
| 662                                                                      | Prijaté príspevky od iných organizácií                                      | 68           |                    |           |                   |                                              |
| 663                                                                      | Prijaté príspevky od fyzických osôb                                         | 69           | 20263, 42          |           | 20263, 42         | 18654, 24                                    |
| 664                                                                      | Prijaté členské príspevky                                                   | 70           |                    |           |                   |                                              |
| 665                                                                      | Príspevky z podielu zaplatenej dane                                         | 71           |                    |           |                   | 380, 48                                      |
| 667                                                                      | Prijaté príspevky z verejných zbierok                                       | 72           |                    |           |                   |                                              |
| 691                                                                      | Dotácie                                                                     | 73           | 111174, 12         |           | 111174, 12        | 98915, 61                                    |
| <b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>                              |                                                                             | <b>74</b>    | <b>131523, 26</b>  |           | <b>131523, 26</b> | <b>118027, 15</b>                            |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>                 |                                                                             | <b>75</b>    | <b>3487, 51</b>    |           | <b>3487, 51</b>   | <b>896, 70</b>                               |
| 591                                                                      | Daň z príjmov                                                               | 76           |                    |           |                   |                                              |
| 595                                                                      | Dodatočné odvody dane z príjmov                                             | 77           |                    |           |                   |                                              |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-)</b> |                                                                             | <b>78</b>    | <b>3487, 51</b>    |           | <b>3487, 51</b>   | <b>896, 70</b>                               |

## I. Základné informácie o účtovnej jednotke

**1. Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:**

PROALERGO s.r.o., 1 mája 14, 066 01 Humenné

Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky: 01.09.2007 / 15.10.2007

**2. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

| Meno a priezvisko členov | Názov orgánu       | Poznámka                        |
|--------------------------|--------------------|---------------------------------|
| Miluška Prokipčáková     | riaditeľ           | Námestie slobody 28/32, Humenné |
| MUDr. Peter Prokipčák    | člen správnej rady | Brestovská 35, Humenné          |
| Pavol Prokipčák          | člen správnej rady | Námestie slobody 28/32, Humenné |
| Ing. Martina Demková     | revízor            | Osloboditeľov 1579/10, Humenné  |

**3. Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:**

- výchovno-vzdelávacia starostlivosť zameraná na všestranný rozvoj osobnosti dieťaťa
- príprava dieťaťa na povinnú školskú dochádzku
- každodenná zdravotná starostlivosť o deti s poruchami imunitného systému a deti s alergickými ochoreniami
- špeciálna zdravotná starostlivosť o deti s prejavmi potravinovej alergie s možnosťou diétnej stravy a liečenia v alergologickej ambulancii

Opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

NO nevykonáva podnikateľskú činnosť.

**4. Počet zamestnancov**

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:                                                                | 5,4                   | 5,7                                          |
| z toho počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 1                     | 1                                            |
| 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:**

.....

## II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

**1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☒

áno

☐

nie

**2. Zmeny účtovných zásad a metód:**

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie |
|--------------------------------|-------------|---------------------------------------------|
|                                |             |                                             |
|                                |             |                                             |
|                                |             |                                             |

**3. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:**

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

- c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
- g) dlhodobý finančný majetok
- h) zásoby obstarané kúpou **obstarávacou cenou**
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
- j) zásoby obstarané iným spôsobom
- k) pohľadávky **menovitou hodnotou**
- l) krátkodobý finančný majetok **menovitou hodnotou**
- m) časové rozlíšenie na strane aktív
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov **menovitou hodnotou**
- o) časové rozlíšenie na strane pasív
- p) deriváty
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

#### 4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|
| bez náplne   |                  |                |                 |
|              |                  |                |                 |
|              |                  |                |                 |
|              |                  |                |                 |
|              |                  |                |                 |

#### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

.....

### III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú v súvahe

#### 1. Stav a pohyb dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

|                                            | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniťelné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Presuny                                    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Oprávky</b>                             |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Úbytky                                     |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |
| Prírastky                                  |                                                   |         |                  |                                   |                                          |                                                   |       |

|                                            |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Úbytky                                     |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci běžného účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku běžného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci běžného účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |

Tabuľka č. 2

|                                            | Pozemky | Umel. diela a zbierky | Stavby | Samost. hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí | Dopr. prostr. | Pestovat. celky trvalých porastov | Zákl. stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostat. DHM | Obstar. DHM | Poskyt. predd. na DHM | Spolu |
|--------------------------------------------|---------|-----------------------|--------|--------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                    |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Stav na začiatku běžného účtovného obdobia |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Prírastky                                  |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Úbytky                                     |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Presuny                                    |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Stav na konci běžného účtovného obdobia    |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| <b>Oprávky</b>                             |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Stav na začiatku běžného účtovného obdobia |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Prírastky                                  |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Úbytky                                     |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Stav na konci běžného účtovného obdobia    |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| <b>Opravné položky</b>                     |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Stav na začiatku běžného účtovného obdobia |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Prírastky                                  |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Úbytky                                     |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Stav na konci běžného účtovného obdobia    |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |
| Stav na začiatku běžného účtovného obdobia |         |                       |        |                                            |               |                                   |                              |                     |             |                       |       |

|                                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 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. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma (v celých eurách) | Platnosť zmluvy (od - do) |
|------------------|--------------------------------|---------------------------|
|                  |                                |                           |
|                  |                                |                           |

## 4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

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

## Zmena jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

|                                            | Podielové CP a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti | Podielové CP a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom | Dlhové CP 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                      |                                                          |                                                                     |                                |                                              |                                   |                                          |                                                   |       |

|                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| účetného obdobia                           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Zostatková hodnota</b>                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku bežného účtovného 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**

Tabuľka č. 1

| 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. 2

| 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**

| Druh zásob                                      | Stav na začiatku bežného účt. obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účt. obdobia |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Materiál                                        |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| 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 v členení na pohľadávky za hlavnú nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú činnosť a podnikateľskú činnosť**

## 9. Prehľad opravných položiek k pohľadávkam

| Druh pohľadávok                     | Stav na začiatku bežného účt. obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účt. obdobia |
|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku       |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Ostatné pohľadávky                  |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Pohľadávky voči účastníkom združení |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Iné pohľadávky                      |                                       |                                    |                           |                             |                                    |
| Pohľadávky spolu                    |                                       |                                    |                           |                             |                                    |

## 10. Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

|                                 | Stav na konci             |                                                  |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                 | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 713,11                    | 439,89                                           |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |                           |                                                  |
| Pohľadávky spolu                | 713,11                    | 439,89                                           |

## 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:   |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |

## 12. Opis a výška zmien vlastných zdrojov

|                                                       | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                 |                                            |               |            |                |                                         |
| Základné imanie                                       | 210,39                                     |               |            |                | 210,39                                  |
| z toho:                                               |                                            |               |            |                |                                         |
| nadačné imanie v nadácii                              |                                            |               |            |                |                                         |
| vkłady zakladateľov                                   |                                            |               |            |                |                                         |
| prioritný majetok                                     |                                            |               |            |                |                                         |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu               |                                            |               |            |                |                                         |
| Fond reprodukcie                                      |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov   |                                            |               |            |                |                                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín |                                            |               |            |                |                                         |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                 |                                            |               |            |                |                                         |

|                                                     |                 |                |               |  |                 |
|-----------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|--|-----------------|
| Rezervný fond                                       |                 |                |               |  |                 |
| Fondy tvorené zo zisku                              |                 |                |               |  |                 |
| Ostatné fondy                                       |                 |                |               |  |                 |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 16234,07        | 896,70         |               |  | 17130,77        |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie            | 896,70          | 3487,51        | 896,70        |  | 3487,51         |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>17341,16</b> | <b>4384,21</b> | <b>896,70</b> |  | <b>20828,67</b> |

### 13. Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             | 896,70                                       |
| <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 | 896,70                                       |
| Iné                                                             |                                              |
| Účtovná strata                                                  |                                              |
| <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) tvorba a použitie rezerv

| Druh rezervy                                   | Stav na začiatku bežného účt. obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účt. obdobia |
|------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv   |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Zákonné rezervy spolu                          |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv   |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Ostatné rezervy spolu                          |                                       |               |                 |                                |                                    |
| Rezervy spolu                                  |                                       |               |                 |                                |                                    |

## b) položky na účtech 325 - Ostatné závazky a 379 - Iné závazky

|                            | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|-----------------------------------------|
| Účet 325 - Ostatné závazky |                                            | 117,19        |            | 117,19                                  |
| Účet 379 - Iné závazky     |                                            |               |            |                                         |

## c) a d) závazky

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Závazky po lehote splatnosti                                                 |                           |                                                  |
| Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 680,97                    | 7006,41                                          |
| Krátkodobé záväzky spolu                                                     | 680,97                    | 7006,41                                          |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 722,88                    | 612,53                                           |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| Dlhodobé záväzky spolu                                                       | 722,88                    | 612,53                                           |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu                                          | 1403,85                   | 7618,94                                          |

## e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Sociálny fond                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia     | 612,53                | 461,11                                       |
| Tvorba na ťarchu nákladov               | 209,35                | 256,18                                       |
| Tvorba zo zisku                         |                       |                                              |
| Čerpanie                                | 99,00                 | 104,76                                       |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 722,88                | 612,53                                       |

## f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

| 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

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |

#### 15. Významné položky výnosov budúcich období

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu                         | Stav na konci bezprostredne predch. účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|---------|-----------------------------------------|
| Bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku                     |                                                       |           |         |                                         |
| Dlhodobého majetku obstaraného z dotácie                         |                                                       |           |         |                                         |
| Dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru                 |                                                       |           |         |                                         |
| Dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | 1117,20                                               |           | 1117,20 |                                         |
| Dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku |                                                       |           |         |                                         |
| Grantu                                                           |                                                       |           |         |                                         |
| Podielu zaplatenej dane                                          |                                                       |           |         |                                         |
| Dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane         |                                                       |           |         |                                         |

#### 16. Údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

| Závazok                                  | Stav na konci bezprostredne predch. 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                       |                                                       |        |                 |                                         |

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

#### 1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar

| Typ výrobkov, tovarov, služieb | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                                |                       |                                              |
|                                |                       |                                              |
|                                |                       |                                              |

#### 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                      | 85,72                 | 76,82                                        |
| Osobitné výnosy - preplatky RZ ZP |                       |                                              |
| Zákonné poplatky                  |                       |                                              |
| Iné ostatné výnosy                |                       |                                              |
|                                   |                       |                                              |
|                                   |                       |                                              |

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

| Prehľad dotácií a grantov                                      | Suma      |
|----------------------------------------------------------------|-----------|
| Dotácia na mzdy a prevádzku MŠ - Mesto Humenné                 | 104135,00 |
| Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí MŠ+dezinf. - OÚ Prešov | 3744,00   |

|                                                             |         |
|-------------------------------------------------------------|---------|
| Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom- ÚPSVaR Hé | 1441,00 |
| Finančný príspevok Prvá pomoc - ÚPSVaR                      | 1854,12 |

#### 4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

| Výnosy                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Finančné výnosy, z toho:                                       |                       |                                              |
| Kurzové zisky, z toho:                                         |                       |                                              |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |                       |                                              |
|                                                                |                       |                                              |
|                                                                |                       |                                              |

#### 5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov

| Náklady                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady na ostatné služby              | 46070,17              | 46886,87                                     |
| Osobitné náklady                       |                       |                                              |
| Iné ostatné náklady                    | 357,98                | 381,18                                       |
| mzdové náklady                         | 48175,53              | 46194,65                                     |
| zákonne sociálne a zdravotné poistenie | 15002,24              | 14581,95                                     |
| zákonne sociálne náklady               | 2816,38               | 2896,76                                      |

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

| Účel použitia podielu zaplatenej dane                      | Použitá suma z bezprostredne predch. účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Materiál na maľovanie                                      | 64,85                                                  |                                        |
|                                                            |                                                        |                                        |
|                                                            |                                                        |                                        |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia |                                                        | 0,00                                   |

#### 7. Opis a suma významných položiek finančných nákladov

|                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
| Finančné náklady, z toho: Bankové poplatky                      | 171,00                | 158,20                                |
| Kurzové straty, z toho:                                         |                       |                                       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |                       |                                       |
| poistenie                                                       | 186,98                | 186,98                                |
|                                                                 |                       |                                       |

#### 8. Náklady vynaložené v súvislosti s auditom účtovnej závierky

| Jednotlivé druhy nákladov za:                                 | Suma |
|---------------------------------------------------------------|------|
| overenie účtovnej závierky                                    |      |
| uistovacie auditorské služby okrem overenia účtovnej závierky |      |
| súvisiace auditorské služby                                   |      |
| daňové poradenstvo                                            |      |
| ostatné neauditorské služby                                   |      |
| Spolu                                                         |      |

## V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky:  
bez náplne

## 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;

| Aktíva                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| práva zo servisných zmlúv                                                 |                       |                                              |
| práva z poisťných zmlúv                                                   |                       |                                              |
| práva z koncesionárskych zmlúv                                            |                       |                                              |
| práva z 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

| Pasíva                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| zo súdnych rozhodnutí                        |                       |                                              |
| z poskytnutých záruk                         |                       |                                              |
| zo všeobecne záväzných predpisov             |                       |                                              |
| z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia: |                       |                                              |
|                                              |                       |                                              |
|                                              |                       |                                              |
|                                              |                       |                                              |

3. Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe  
bez náplne
4. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky  
bez náplne
5. Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia  
bez náplne