

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 2**

Daňové identifikačné číslo <b>2 0 2 2 6 6 0 3 3 2</b>	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Mesiac Rok od <b>1 2 0 2 2</b>
IČO <b>4 2 1 2 9 8 6 9</b>	<input type="checkbox"/> mimoriadna	Za obdobie do <b>1 2 2 0 2 2</b>
SK NACE <b>9 4 . 2 0 . 0</b>	<input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <b>1 2 0 2 1</b> do <b>1 2 2 0 2 1</b>

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč NUJ 1-01)  
*(v eurocentoch)*

Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)  
*(v eurocentoch)*

Poznámky (Úč NUJ 3-01)  
*(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Názov účtovnej jednotky

**I n t e g r o v a n ý o d b o r o v ý z v ä z**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

**B A J K A L S K Á**

Číslo

**2 9 / A**

PSČ

Obec

**8 2 1 0 1 B R A T I S L A V A 2**

Telefónne číslo

**0 2 / 5 5 4 2 4 1 8 0**

E-mailová adresa

**p o r e k o @ p o r e k o . s k**

Zostavená dňa:

**3 1 . 1 2 . 2 0 2 2**

Schválená dňa:

**2 7 . 0 3 . 2 0 2 3**

Podpisový záznam  
štatutárneho orgánu alebo  
člena štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	2882855,2	75433,46	2807421,74	2614096,74
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	864,47	864,47		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	864,47	864,47		
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	82143,99	74568,99	7575	15150
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	6774,32	6774,32		
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	72374,81	64799,81	7575	15150
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	2994,86	2994,86		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	2799846,74		2799846,74	2598946,74
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024	2727990,04		2727990,04	2527090,04
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026	71856,7		71856,7	71856,7
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	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>	1879434,01		1879434,01	2229531,47
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>	53,11		53,11	53,11
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	031				
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	032				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	033				
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	034				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	035				
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	036	53,11		53,11	53,11
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>	984,77		984,77	30883,17
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	038				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	039				100
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	040				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	041	984,77		984,77	30783,17
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>				
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	043				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	044				
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	045		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	046		x		
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	047		x		
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	048				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	049				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	050				
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	1878396,13		1878396,13	2198595,19
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	052	8693,32	x	8693,32	6830,68
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	053	512524,61	x	512524,61	834586,31
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	054		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	055	1357178,2		1357178,2	1357178,2
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	1731,46		1731,46	2683,53
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	058	1731,46		1731,46	2683,53
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	059				
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	4764020,67	75433,46	4688587,21	4846311,74

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	4342910,53	4557175,57
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	1972109,37	1972109,37
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	1895681,97	1895681,97
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	76427,4	76427,4
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>	2131175,75	2187311,9
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070	2131175,75	2187311,9
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	397812,56	452888,65
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	-158187,15	-55134,35
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	89249,29	114021,77
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	20575,54	24258,65
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	20575,54	24258,65
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	8661,34	15073,17
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	2087,82	1927,97
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	6573,52	13145,2
<b>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	60012,41	74689,95
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	1017,96	2856,99
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	32586,06	39352,51
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	17993,07	22399,24
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	8391,32	10057,21
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091		
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	092		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	093		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	24	24
<b>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>		
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	256427,39	175114,4
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	256427,39	175114,4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	4688587,21	4846311,74

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	11498,79		11498,79	13247,32
502	Spotreba energie	02	5159,67		5159,67	1224,51
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1215,08		1215,08	2090,65
512	Cestovné	05	11043,11		11043,11	1045,97
513	Náklady na reprezentáciu	06	180,06		180,06	754,44
518	Ostatné služby	07	58499,47		58499,47	50978,89
521	Mzdové náklady	08	282950,52		282950,52	297672,32
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	92610,17		92610,17	95477,41
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2670		2670	3510
527	Zákonné sociálne náklady	11	52447,82		52447,82	22371,39
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	699,58		699,58	191,5
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	133,6		133,6	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	34,46		34,46	56,57
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	22080,41		22080,41	22482,82
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	7575		7575	7575
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				524996,94
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	28794,8		28794,8	29410,91
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</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>577592,54</b>	<b>577592,54</b>	<b>1073086,64</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	45,95		45,95	38,8
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55	77990		77990	77200
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	3900		3900	2800
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				200
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	13889,41		13889,41	47604,32
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				530000
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	83900		83900	83900
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				1100
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	239686,94		239686,94	245292,93
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				29823
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>419412,3</b>		<b>419412,3</b>	<b>1017959,05</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-158180,24</b>		<b>-158180,24</b>	<b>-55127,59</b>
591	Daň z príjmov	76	6,91		6,91	6,76
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77) ) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-158187,15</b>		<b>-158187,15</b>	<b>-55134,35</b>