

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

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

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

K o š i c k á a r é n a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
NERUDOVA

Číslo
1 2

PSČ Obec
0 4 0 0 1 K O Š I C E

Telefónne číslo
0 5 5 3 0 0 9 6 6 6

E-mailová adresa
e k r e s n a k o v a @ s t e e l a r e n a . s k

Zostavená dňa:

2 1 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

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
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	30531403,66	14771113,17	15760290,49	16618309,33
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	18155,72	18155,72		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	18155,72	18155,72		
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	30508247,94	14752957,45	15755290,49	16613309,33
A.II.1.	Pozemky (031)	010	1207012,41		1207012,41	1207012,41
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	27468240,75	13111013,2	14357227,55	15153245,27
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1795811,15	1626610,62	169200,53	231201,65
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	4203,71	4203,71		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	11129,92	11129,92		
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	21850		21850	21850
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	5000		5000	5000
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	5000		5000	5000
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	252316,25	12916,63	239399,62	276317,69
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	1612,83		1612,83	1750,95
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	1612,83		1612,83	1750,95
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	222952,51	12916,63	210035,88	231716,49
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	214094,84	12916,63	201178,21	218793,26
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				4465,56
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	8857,67		8857,67	8457,67
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	27750,91		27750,91	42850,25
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	5850,4	x	5850,4	2777,16
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	21900,51	x	21900,51	40073,09
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	12299,56		12299,56	7626,18
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	7668,5		7668,5	7626,18
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	4631,06		4631,06	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	30796019,47	14784029,8	16011989,67	16902253,2

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	368457,45	483687,26
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	1796309,03	1796309,03
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	1796309,03	1796309,03
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-1322827,57	-938748,14
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-105024,01	-373873,63
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	1826362,81	1794405,03
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	15990,92	11501,66
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	15990,92	11501,66
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	188846	85077,05
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1533,67	764,72
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082	61312,33	84312,33
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	126000	
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	1283410,27	1249603,79
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	974116,9	947803,33
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	24243,52	15689,73
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	13506,62	8935,61
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	187543,23	157175,12
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	84000	120000
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095		
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	338115,62	448222,53
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	338115,62	448222,53
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	13817169,41	14624160,91
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	1550,54	771,01
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	17061,92	10268,64
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	13798556,95	14613121,26
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	16011989,67	16902253,2

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		20969,64	20969,64	15190,74
502	Spotreba energie	02		914969,1	914969,1	911502,91
504	Predaný tovar	03		1441,67	1441,67	
511	Opravy a udržiavanie	04		11218,44	11218,44	18991,97
512	Cestovné	05		211,8	211,8	114
513	Náklady na reprezentáciu	06		830,12	830,12	1289,1
518	Ostatné služby	07		364716,77	364716,77	356466,49
521	Mzdové náklady	08		271872,74	271872,74	230429,57
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09		88983,05	88983,05	76214,51
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11		11866,52	11866,52	9711,77
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14		27111,62	27111,62	49851,91
538	Ostatné dane a poplatky	15		1612,72	1612,72	483,62
541	Zmluvné pokuty a penále	16		787,32	787,32	21565,99
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19		26899,78	26899,78	9372,85
545	Kurzové straty	20				2,84
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				744,44
549	Iné ostatné náklady	24		45210,4	45210,4	45916,37
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25		858018,84	858018,84	931201,09
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				5500
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34		255,52	255,52	252,15
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37			38	2646976,05	2646976,05	2684802,32

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		18621,49	18621,49	16300,33
604	Tržby za predaný tovar	41		1441,67	1441,67	
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		0,82	0,82	
646	Prijaté dary	55		305038,61	305038,61	312762,03
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57		4631,06	4631,06	
649	Iné ostatné výnosy	58		0,4	0,4	132160,75
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		1510314,63	1510314,63	1144373,45
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70		70	70	
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71		13353,71	13353,71	13376,37
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73		688479,65	688479,65	691955,76
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74		2541952,04	2541952,04	2310928,69
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75		-105024,01	-105024,01	-373873,63
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78		-105024,01	-105024,01	-373873,63