

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 2 7 3 7 8 7 1 IČO 3 5 5 8 3 4 6 1 SK NACE 8 5 . 5 9 . 0	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

C r e a t i v e I n d u s t r y K o š i c e , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
K u k u č í n o v a 2
PSČ Obec
0 4 0 0 1 K o š i c e - m e s t s k á č a s ť J u h
Telefónne číslo
0 5 5 6 9 6 4 2 7 9
E-mailová adresa
o f f i c e @ c i k e . s k

Zostavená dňa:

0 1 . 0 4 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 5 . 0 6 . 2 0 2 4

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	268970,32	139625,61	129344,71	101381,38
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	15864	15864	0	0
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	15864	15864	0	0
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	253106,32	123761,61	129344,71	101381,38
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	239022,99	110141,05	128881,94	99529,72
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				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	14083,33	13620,56	462,77	1851,66
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
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				
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	2430718,02	2350,2	2428367,82	844364,86
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	4705,29		4705,29	4968,96
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	4705,29		4705,29	4968,96
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			0	
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	1092962,36	2350,2	1090612,16	499328,47
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	4426,82	2350,2	2076,62	3335,26
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	50		50	4137,01
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	1088493,34	x	1088493,34	491758,78
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	-7,8		-7,8	97,42
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1333050,37		1333050,37	340067,43
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	325,71	x	325,71	85,95
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1332724,66	x	1332724,66	339981,48
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	4231		4231	16904,95
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	4070,9		4070,9	5088,68
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	160,1		160,1	11816,27
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2703919,34	141975,81	2561943,53	962651,19

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	178541,39	211090,21
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	16596,96	16596,96
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	16596,96	16596,96
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	160553,69	193154,79
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	1390,74	1338,46
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	75453,14	126348,9
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	7235,8	30479,08
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	7235,8	30479,08
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	3012,85	1978,1
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	3012,85	1978,1
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		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	65204,49	93891,72
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	12463,03	24920,23
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	29282,95	36509,04
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	18318,9	23275,99
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	5139,61	8931,46
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		255
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
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	2307949	625212,08
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	2307949	625212,08
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	2561943,53	962651,19

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	42507,39		42507,39	40199,18	
502	Spotreba energie	02	5330,72		5330,72	3365,64	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04	5275,19		5275,19	180	
512	Cestovné	05	7271,9		7271,9	8027,36	
513	Náklady na reprezentáciu	06	2201,35		2201,35	524,22	
518	Ostatné služby	07	462963,17	29,8	462992,97	357010,42	
521	Mzdové náklady	08	502880,11	7350,01	510230,12	567084,55	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	176639,72	2587,2	179226,92	198756,57	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11	17112,05		17112,05	17801,14	
528	Ostatné sociálne náklady	12				33,36	
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14					
538	Ostatné dane a poplatky	15	202,38		202,38	467,46	
541	Zmluvné pokuty a penále	16	3,3		3,3		
542	Ostatné pokuty a penále	17	46,6		46,6	5,7	
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,4		0,4		
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20	59,38		59,38	173,54	
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	2705,24		2705,24	2232,21	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	47670,17	2	47672,17	35979,94	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26					
553	Predané cenné papiere	27					
554	Predaný materiál	28		263,67	263,67	255,86	
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			0	-3226,68	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	90414,94		90414,94	164607,7	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	3760		3760	31000	
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	1367044,01	10232,68	1377276,69	1424478,17

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	50424,8	8365,13	58789,93	12205,99
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	33,1		33,1	
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2988,55		2988,55	780,72
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59			0	2
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60			0	
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		610,79	610,79	352,46
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64	33939,56		33939,56	
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		1049,99	1049,99	1366,65
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	17620,44		17620,44	29390
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	1263635,07		1263635,07	1381718,81
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	1368641,52	10025,91	1378667,43	1425816,63
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	1597,51	-206,77	1390,74	1338,46
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	1597,51	-206,77	1390,74	1338,46