

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 6 3 7 2 6 6	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 1 9 0 8 8 1 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
SK NACE 9 1 . 0 3 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
	(vyznačí sa x)	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

Č i e r n o h r o n s k á ž e l e z n i c a , n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H l a v n á

Číslo

5 6

PSČ

Obec

9 7 6 5 2 Č i e r n y B a l o g

Telefónne číslo

0 4 8 / 6 1 9 1 5 0 0

E-mailová adresa

p r e v a d z k a @ c h z . s k

Zostavená dňa:

2 6 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 6 . 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	2098148,82	1207303,09	890845,73	898272,33
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	6 1693		6 1693	6 1693
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				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007	6 1693		6 1693	6 1693
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	2036455,82	1207303,09	829152,73	836579,33
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	503430,32	386376,55	117053,77	140498,73
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	72294,54	68326,24	3968,3	7927,58
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	898035,69	749434,3	148601,39	193096,3
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	3 166	3 166		
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	559529,27		559529,27	495056,72
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	74900,95		74900,95	207630,42
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	26070,68		26070,68	15889,05
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	26070,68		26070,68	15889,05
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	27835		27835	31706,8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	9645,25		9645,25	14762,4
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1312,25		1312,25	
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	16877,5		16877,5	16944,4
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	20995,27		20995,27	160034,57
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	258,92	x	258,92	4274,51
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	20736,35	x	20736,35	155760,06
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				
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	2173049,77	1207303,09	965746,68	1105902,75

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	522454,69	546940,84
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	14219,13	14219,13
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	9577,77	9577,77
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	4641,36	4641,36
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	532721,71	524477,31
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-24486,15	8244,4
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	352101,97	426732,37
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074		
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	850,7	616,06
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	850,7	616,06
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	37224,21	26805,99
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	31290,74	22364,34
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	2830,69	1619,01
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	1756,04	1021,01
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	1346,74	1801,63
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		
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	314027,06	399310,32
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	270241,69	351324,95
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	43785,37	47985,37
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	91190,02	132229,54
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		78,54
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	91190,02	132151
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	965746,68	1105902,75

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	63391,39	1565,25	64956,64	89827,7
502	Spotreba energie	02	11995,17	713,94	12709,11	14317,13
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	60123,91	228,19	60352,1	86436,55
512	Cestovné	05				
513	Náklady na reprezentáciu	06	381,6		381,6	740,53
518	Ostatné služby	07	197892,82	1711,91	199604,73	121374,72
521	Mzdové náklady	08	62370,92	2025,07	64395,99	68579,1
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	19004,39	617,06	19621,45	21373,29
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	2440,49	117,3	2557,79	2426,18
528	Ostatné sociálne náklady	12				12,05
531	Daň z motorových vozidiel	13		118,4	118,4	118,4
532	Daň z nehnuteľností	14	85,98		85,98	85,98
538	Ostatné dane a poplatky	15	289,82		289,82	657,83
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				30
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	17345,52		17345,52	10787,48
545	Kurzové straty	20	9,03		9,03	24,54
546	Dary	21				2822,12
547	Osobitné náklady	22	6653,5		6653,5	4469,8
548	Manká a škody	23				237,32
549	Iné ostatné náklady	24	4856,88	380,6	5237,48	5254,07
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	71364,54	2429,61	73794,15	67124,07
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28		3521,26	3521,26	2912,4
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				1914,08
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	2600		2600	600
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	520805,96	13428,59	534234,55	502125,34

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	338843,96	8367,5	347211,46	372062,75
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	45151,09		45151,09	26116,36
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				727,62
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	7546,62		7546,62	
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		200	200	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		5293,5	5293,5	3412,4
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				600
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		15116	15116	15000
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	9394,76		9394,76	7583,33
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	6760,7		6760,7	1910
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	3306,1		3306,1	3311,96
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				2004,08
691	Dotácie	73	70816,22		70816,22	79222,36
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	481819,45	28977	510796,45	511950,86
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-38986,51	15548,41	-23438,1	9825,52
591	Daň z príjmov	76	1048,05		1048,05	1581,12
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-40034,56	15548,41	-24486,15	8244,4