

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 0 3 1 6 8 7 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Mesiac Rok od 1 2 0 2 3
IČO 3 0 7 7 9 5 5 3	<input type="checkbox"/> mimoriadna	Za obdobie do 1 2 2 0 2 3
SK NACE 9 4 . 9 9 . 9	<input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	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

Č E S M A D S l o v a k i a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G a l v á n i h o

Číslo

1 5 / C

PSČ Obec

8 2 1 0 4 B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

E-mailová adresa

k l o b u s n i k o v a @ c e s m a d . s k

Zostavená dňa:

2 6 . 0 6 . 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	2506796,8	2258743,07	248053,73	102360,83
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	635447,53	586017,93	49429,6	37073,12
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	635447,53	586017,93	49429,6	37073,12
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	1812666,07	1672725,14	139940,93	3920,51
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				2070,91
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	84672,69	79680,07	4992,62	1849,6
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	1727993,38	1593045,07	134948,31	0
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				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021	58683,2		58683,2	61367,2
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	58683,2		58683,2	61367,2
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	3533206,2	182335,21	3350870,99	3876336,52
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	135081,61	9639,08	125442,53	109490,78
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	1334,47		1334,47	1599,51
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	133747,14	9639,08	124108,06	107891,27
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	0		0	0
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	1778974,83	172696,13	1606278,7	1469977,26
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	336308,81	139401,88	196906,93	215017,62
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	120964,96		120964,96	6180,16
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	10446,59	x	10446,59	22604,54
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047	34867,1	x	34867,1	0
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	1276387,37	33294,25	1243093,12	1226174,94
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1619149,76		1619149,76	2296868,48
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	5113,56	x	5113,56	3970,77
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1614036,2	x	1614036,2	2292897,71
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	54072,72		54072,72	28996,64
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	33692,72		33692,72	24660,91
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	20380		20380	4335,73
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	6094075,72	2441078,28	3652997,44	4007693,99

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	2796069,01	2974911,96
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	-9079,1	-6395,1
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	12237,7	12237,7
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066	-21316,8	-18632,8
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	0	
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	2978307,06	3085491,57
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-173158,95	-104184,51
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	831514,42	995196,92
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	25223,19	21182,52
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	25223,19	21182,52
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	121982,49	121829,69
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1982,49	1829,69
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	120000	120000
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	684308,74	852184,71
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	609091,13	775730,12
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	40635,45	33578,09
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	24735,2	21024,94
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	12626,27	21249,94
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	593,48	601,62
8.	Spojovací účet pri združení (396)	094		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)	095	-3372,79	0
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096	0	
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	25414,01	37585,11
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	12579	37585,11
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	12835,01	
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	3652997,44	4007693,99

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	17008,99	114784	131792,99	137437,98	
502	Spotreba energie	02	6700,14	2648,31	9348,45	7935,81	
504	Predaný tovar	03	16690,7	251602,1	268292,8	316430,26	
511	Opravy a udržiavanie	04	594,54	48301,48	48896,02	41014,74	
512	Cestovné	05	3337,32	10523,66	13860,98	2019,91	
513	Náklady na reprezentáciu	06	10350,89	63401,26	73752,15	25168,68	
518	Ostatné služby	07	182060,77	925470,41	1107531,18	1411381,14	
521	Mzdové náklady	08	276131,81	355961,44	632093,25	532108,51	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	96217,85	126938,1	223155,95	184189,17	
525	Ostatné sociálne poistenie	10				0	
527	Zákonné sociálne náklady	11	21341,05	19316,96	40658,01	26653,42	
528	Ostatné sociálne náklady	12	6200	0	6200	6546	
531	Daň z motorových vozidiel	13	299,82	1033,59	1333,41	1533,69	
532	Daň z nehnuteľností	14				0	
538	Ostatné dane a poplatky	15	470,02	1707,93	2177,95	2587,08	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17		66	66	129,5	
543	Odpísanie pohľadávky	18		6157,03	6157,03		
544	Úroky	19	18,2	0	18,2	132,98	
545	Kurzové straty	20	19881,53	695,32	20576,85	46553,52	
546	Dary	21	3767,71		3767,71		
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23	5,84	795,66	801,5	226,53	
549	Iné ostatné náklady	24	8358,83	14565,8	22924,63	25566,99	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	14876,74	5158,04	20034,78	17453,32	
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		10788,79	10788,79	13592,63	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	44693	0	44693	43621,36	
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	729005,75	1959915,88	2688921,63	2842283,22

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	78335	152685,53	1605185,53	1838054,49
604	Tržby za predaný tovar	41	50823,3	333515,98	384339,28	434833,78
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		62,66	62,66	716,92
642	Ostatné pokuty a penále	51		44	44	120
643	Platby za odpísané pohľadávky	52		1032,13	1032,13	
644	Úroky	53	40086,46	1217,61	41304,07	5008,91
645	Kurzové zisky	54	18342,61	3969,1	22311,71	52318,04
646	Prijaté dary	55	1900		1900	
647	Osobitné výnosy	56				30788,18
648	Zákonné poplatky	57	123575,3	87203,54	210778,84	139439,81
649	Iné ostatné výnosy	58	8461,96	6380,3	14842,26	16446,31
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	29208,33	28267	57475,33	23000
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	200	1800	2000	2000
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	194690,7	0	194690,7	195500,16
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1194,83	0	1194,83	
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	546818,49	1990342,85	2537161,34	2738226,6
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-182187,26	30426,97	-151760,29	-104056,62
591	Daň z príjmov	76		21398,66	21398,66	127,89
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-182187,26	9028,31	-173158,95	-104184,51