

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 4**

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 4 do 1 2 2 0 2 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3
--	--	--

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

o f f i c e @ s t e e l a r e n a . s k

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 5

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	36261788,86	15639165,86	20622623	15760290,49
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	36238633,14	15621010,14	20617623	15755290,49
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	33209279,14	13920699,38	19288579,76	14357227,55
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1807041,15	1685010,32	122030,83	169200,53
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	4170,52	4170,52		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018	11129,92	11129,92		
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				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	458115,31	1916,63	456198,68	239399,62
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	1035,52		1035,52	1612,83
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	1035,52		1035,52	1612,83
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	430582,09	1916,63	428665,46	210035,88
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	421819,89	1916,63	419903,26	201178,21
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
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	8762,2		8762,2	8857,67
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	26497,7		26497,7	27750,91
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	204,52	x	204,52	5850,4
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	26293,18	x	26293,18	21900,51
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	7208,74		7208,74	12299,56
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	7208,74		7208,74	7668,5
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				4631,06
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	36727112,91	15641082,49	21086030,42	16011989,67

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	188108,06	368457,45
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	-1428961,99	-1322827,57
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-179238,98	-105024,01
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	2696142,83	1826362,81
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	27114,26	15990,92
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	27114,26	15990,92
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	250875,41	188846
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	2563,08	1533,67
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)	080		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	081		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	082	38312,33	61312,33
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	083		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	084		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	085	210000	126000
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	1876143,16	1283410,27
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	1574489,85	974116,9
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	20394,4	24243,52
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	12446,63	13506,62
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	197812,28	187543,23
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	71000	84000
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	542010	338115,62
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097	319830	338115,62
2.	Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	098	222180	
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	18201779,53	13817169,41
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		1550,54
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	1036265,35	17061,92
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	17165514,18	13798556,95
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	21086030,42	16011989,67

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		44401,74	44401,74	20969,64
502	Spotreba energie	02		716579,86	716579,86	914969,1
504	Predaný tovar	03				1441,67
511	Opravy a udržiavanie	04		69851,55	69851,55	11218,44
512	Cestovné	05		134,7	134,7	211,8
513	Náklady na reprezentáciu	06		341,68	341,68	830,12
518	Ostatné služby	07		460357,51	460357,51	364716,77
521	Mzdové náklady	08		313309,95	313309,95	271872,74
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09		107824,32	107824,32	88983,05
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11		13395,16	13395,16	11866,52
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14		38400,6	38400,6	27111,62
538	Ostatné dane a poplatky	15		2201,82	2201,82	1612,72
541	Zmluvné pokuty a penále	16				787,32
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19		54722,36	54722,36	26899,78
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23		8,33	8,33	
549	Iné ostatné náklady	24		63652,6	63652,6	45210,4
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25		868085,88	868085,88	858018,84
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		-11000	-11000	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34		599,34	599,34	255,52
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	2742867,4	2742867,4	2646976,05

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		15926,83	15926,83	18621,49
604	Tržby za predaný tovar	41				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		283,8	283,8	
645	Kurzové zisky	54				0,82
646	Prijaté dary	55		262665,55	262665,55	305038,61
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57		55459,28	55459,28	4631,06
649	Iné ostatné výnosy	58		5,92	5,92	0,4
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		1675933,22	1675933,22	1510314,63
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
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71		11503,57	11503,57	13353,71
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73		541850,25	541850,25	688479,65
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74		2563628,42	2563628,42	2541952,04
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75		-179238,98	-179238,98	-105024,01
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78		-179238,98	-179238,98	-105024,01