

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej  
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 9 1 9 9 0 IČO 3 1 9 4 2 3 5 1 SK NACE 9 3 . 1 2 . 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 2 do 1 2 2 0 2 2 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1
---	--	--

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

T e l o v ý c h o v n á j e d n o t a L O K O M O T Í V A K O Š I C E

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Č e r m e ľ s k á c e s t a

Číslo

1

PSČ Obec

0 4 0 0 1 K o š i c e - m e s t s k á č a s ť S e v e r

Telefónne číslo

0 5 5 6 3 3 0 4 4 3

E-mailová adresa

u c t a r e n @ l o k o m o t i v a . s k

Zostavená dňa:

0 7 . 0 3 . 2 0 2 3

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
<b>A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU</b> r. 002 + r. 009 + r. 021		<b>001</b>	262535,77	161239,24	101296,53	211580,95
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> r. 003 až r. 008	<b>002</b>	0	0	0	
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
3.	Oceniťelné 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				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b> r. 010 až r. 020	<b>009</b>	219955,77	161239,24	58716,53	63800,95
A.II.1.	Pozemky (031)	010	6250,9		6250,9	6253,1
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	137713,6	85247,97	52465,63	57547,85
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	15611,09	15611,09	0	
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	20254,6	20254,6	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	40125,58	40125,58	0	
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				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok</b> r. 022 až r. 028	<b>021</b>	42580		42580	147780
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022	42580		42580	147780
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>B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>		<b>029</b>	<b>4329,56</b>	<b>108,53</b>	<b>4221,03</b>	<b>7187,57</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>030</b>				
<b>B.I.1.</b>	<b>Materiál (112 + 119) - 191</b>	031				
<b>2.</b>	<b>Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)</b>	032				
<b>3.</b>	<b>Výrobky (123 - 194)</b>	033				
<b>4.</b>	<b>Zvieratá (124 - 195)</b>	034				
<b>5.</b>	<b>Tovar (132 + 139) - 196</b>	035				
<b>6.</b>	<b>Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)</b>	036				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B.II.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ</b>	038				
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)</b>	039				
<b>3.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)</b>	040				
<b>4.</b>	<b>Iné pohľadávky ( 335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	041				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050</b>	<b>042</b>	<b>1318,13</b>	<b>108,53</b>	<b>1209,6</b>	<b>88,8</b>
<b>B.III.1.</b>	<b>Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ</b>	043	<b>1140,8</b>		<b>1140,8</b>	
<b>2.</b>	<b>Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)</b>	044	<b>68,8</b>		<b>68,8</b>	<b>68,8</b>
<b>3.</b>	<b>Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336 )</b>	045		x		
<b>4.</b>	<b>Daňové pohľadávky (341 až 345)</b>	046		x		
<b>5.</b>	<b>Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)</b>	047		x		
<b>6.</b>	<b>Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)</b>	048				
<b>7.</b>	<b>Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)</b>	049				
<b>8.</b>	<b>Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ</b>	050	<b>108,53</b>	<b>108,53</b>	<b>0</b>	<b>20</b>
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty r. 052 až r. 056</b>	<b>051</b>	<b>3011,43</b>	<b>0</b>	<b>3011,43</b>	<b>7098,77</b>
<b>B.IV.1.</b>	<b>Pokladnica (211 + 213)</b>	052	<b>678,73</b>	x	<b>678,73</b>	<b>976,81</b>
<b>2.</b>	<b>Bankové účty (221 AÚ + 261)</b>	053	<b>2332,7</b>	x	<b>2332,7</b>	<b>6121,96</b>
<b>3.</b>	<b>Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)</b>	054		x		
<b>4.</b>	<b>Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ</b>	055				
<b>5.</b>	<b>Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)</b>	056				
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>		<b>057</b>	<b>532,63</b>		<b>532,63</b>	<b>426,99</b>
<b>C.1.</b>	<b>Náklady budúcich období (381)</b>	058	<b>305,57</b>		<b>305,57</b>	<b>303,83</b>
<b>2.</b>	<b>Príjmy budúcich období (385)</b>	059	<b>227,06</b>		<b>227,06</b>	<b>123,16</b>
<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>		<b>060</b>	<b>267397,96</b>	<b>161347,77</b>	<b>106050,19</b>	<b>219195,51</b>

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
<b>A. VLASTNÉ IMANIE</b> r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		<b>061</b>	90786,25	137367,88
<b>A.I. Imanie a fondy</b>	r. 063 až r. 066	<b>062</b>	2860950,41	2860950,41
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	2860950,41	2860950,41
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064		
3.	Fond reprodukcie (413)	065		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	066		
<b>A.II. Fondy tvorené zo zisku</b>	r. 068 až r. 070	<b>067</b>		0
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
<b>A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>		<b>071</b>	-2723582,53	-2715077,86
<b>A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>		<b>072</b>	-46581,63	-8504,67
<b>B. ZÁVÄZKY</b> r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		<b>073</b>	8091,59	74242,68
<b>B.I.1. Rezervy</b>	r. 075 až r. 077	<b>074</b>	0	510,49
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077		510,49
<b>B.II. Dlhodobé záväzky</b>	r. 079 až r. 085	<b>078</b>	333,24	294,72
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	333,24	294,72
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>B.III. Krátkodobé záväzky</b>	r. 087 až r. 095	<b>086</b>	2758,35	3437,47
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	736,04	1137,6
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	969,08	1072,8
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	881,52	975,43
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	171,71	251,64
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>B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky</b>	r. 097 až r. 099	<b>096</b>	5000	70000
B.IV.1.	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	097		
2.	Bežné bankové úvery ( 231+ 232 + 461AÚ)	098		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	099	5000	70000
<b>C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU</b> r. 101 až r. 103		<b>100</b>	7172,35	7584,95
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	412,6	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	6759,75	7584,95
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA</b> r.061+ r.073 + r.100		<b>104</b>	106050,19	219195,51

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	2222,48		2222,48	3855,35	
502	Spotreba energie	02	615,1		615,1	564,45	
504	Predaný tovar	03					
511	Opravy a udržiavanie	04					
512	Cestovné	05	375,73	240	615,73		
513	Náklady na reprezentáciu	06	200	147,32	347,32	261,3	
518	Ostatné služby	07	1571,61	2166,41	3738,02	2548,84	
521	Mzdové náklady	08	980	8918,57	9898,57	8780	
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	313,11	2658,14	2971,25	2680,88	
525	Ostatné sociálne poistenie	10					
527	Zákonné sociálne náklady	11		38,52	38,52	38,52	
528	Ostatné sociálne náklady	12					
531	Daň z motorových vozidiel	13					
532	Daň z nehnuteľností	14		44,22	44,22	44,22	
538	Ostatné dane a poplatky	15	3,5	82,5	86	63,05	
541	Zmluvné pokuty a penále	16					
542	Ostatné pokuty a penále	17					
543	Odpísanie pohľadávky	18					
544	Úroky	19					
545	Kurzové straty	20					
546	Dary	21					
547	Osobitné náklady	22					
548	Manká a škody	23					
549	Iné ostatné náklady	24	34,84	575	609,84	582,87	
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25		5082,22	5082,22	5173,02	
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26		2,2	2,2		
553	Predané cenné papiere	27		105200	105200		
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		-246,86	-246,86	-275,62	
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33					
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34					
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35					
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36					
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37					
<b>Účtovná trieda 5 spolu</b>		<b>r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>6316,37</b>	<b>124908,24</b>	<b>131224,61</b>	<b>24316,88</b>

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		600	600	600
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				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58		412,6	412,6	852,26
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		804,68	804,68	150
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61		69000	69000	
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		10066,81	10066,81	10240
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	400		400	500
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	237		237	452
664	Prijaté členské príspevky	70	176		176	142
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	2945,89		2945,89	2875,95
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				
<b>Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>		<b>74</b>	<b>3758,89</b>	<b>80884,09</b>	<b>84642,98</b>	<b>15812,21</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>		<b>75</b>	<b>-2557,48</b>	<b>-44024,15</b>	<b>-46581,63</b>	<b>-8504,67</b>
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>		<b>78</b>	<b>-2557,48</b>	<b>-44024,15</b>	<b>-46581,63</b>	<b>-8504,67</b>