

Ú tovná z ávierka
Ú POD (MF/18009/2014-74)
k 31.12.2023

Ú tovná z ávierka

Riadna

Ú tovná jednotka: malá

Da ové identifika né íslo: 2122058158

I O: 55670334

SK NACE: 93110 Prevádzka šport.zar.

Za obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Obchodné meno (názov) ú tovej jednotky: Sociálny podnik mesta Moldava nad Bodvou s.r.o.

Sídlo ú tovej jednotky

Ulica: Školská 356/2

íslo:

PS : 04501

Obec: Moldava nad Bodvou

Ozna enie obchodného registra a íslo zápisu obchodnej spoločnosti:

Telefónne íslo:

Faxové íslo:

E-mailová adresa:

Zostavená d a: 31.12.2023

Schválená d a: 31.12.2023

Strana aktív

Oznaenie	STRANA AKTÍV	Íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Brutto - as 1	Korekcia - as 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c				
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	1	5 000		5 000	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	2				
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok sú et (r. 04 až r. 10)	3				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	4				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	5				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	6				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	7				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	8				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	9				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok sú et (r. 12 až r. 20)	11				
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14				
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18				
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok sú et (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených ú tovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou ú asou okrem v prepojených ú tovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným ú tovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej ú asti okrem prepojeným ú tovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Ú ty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				

Strana aktív

Oznaenie	STRANA AKTÍV	Íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Brutto - as 1	Korekcia - as 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 000		5 000	
B.I.	Zásoby sú et (r. 35 až r. 40)	34				
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35				
2.	Nedokon ená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé poh adávky sú et (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
B.II.1.	Poh adávky z obchodného styku sú et (r. 43 až r. 45)	42				
1.a.	Poh adávky z obchodného styku vo i prepojeným ú tovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Poh adávky z obchodného styku v rámci podielovej ú asti okrem poh adávok vo i prepojeným ú tovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné poh adávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	istá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné poh adávky vo i prepojeným ú tovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné poh adávky v rámci podielovej ú asti okrem poh adávok vo i prepojeným ú tovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Poh adávky vo i spoločnom, lenom a združení (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	49				
6.	Poh adávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné poh adávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená da ová poh adávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé poh adávky sú et (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 000		5 000	
B.III.1.	Poh adávky z obchodného styku sú et (r. 55 až r. 57)	54				
1.a.	Poh adávky z obchodného styku vo i prepojeným ú tovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Poh adávky z obchodného styku v rámci podielovej ú asti okrem poh adávok vo i prepojeným ú tovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				
1.c.	Ostatné poh adávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57				
2.	istá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné poh adávky vo i prepojeným ú tovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné poh adávky v rámci podielovej ú asti okrem poh adávok vo i prepojeným ú tovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Poh adávky vo i spoločnom, lenom a združení (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62				
7.	Da ové poh adávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Poh adávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné poh adávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 000		5 000	

Strana aktív

Oznaenie	STRANA AKTÍV	Íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Brutto - as 1	Korekcia - as 2	Netto 2	Netto 3
a	b	c				
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených ú tovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených ú tovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				
B.V.	Finančné ú ty r. 72 + r. 73	71				
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72				
2.	Ú ty v bankách (221A, 22X +/- 261)	73				
C.	asové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74				
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76				
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Strana pasív

Oznaenie	STRANA PASÍV	Íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	4	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 000	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 979	
A.I.	Základné imanie sú et (r. 82 až r. 84)	81	5 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné úžio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		
A.V	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia sú et (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlužení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-21	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	21	
B.I.	Dlhodobé záväzky sú et (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku sú et (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku vo i prepojeným ú tovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem záväzkov vo i prepojeným ú tovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	istá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky vo i prepojeným ú tovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úasti okrem záväzkov vo i prepojeným ú tovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Strana pasív

Oznaenie	STRANA PASÍV	íslo riadku	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	4	5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45X)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky sú et (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122		5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku sú et (r. 124 až r. 126)	123		
1.a.	Záväzky z obchodného styku vo i prepojeným ú tovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej ú asti okrem záväzkov vo i prepojeným ú tovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126		
2.	istá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky vo i prepojeným ú tovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej ú asti okrem záväzkov vo i prepojeným ú tovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky vo i spoločníkom a združení (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky vo i zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Da ové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136		
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		16
B.VII.	Krátkodobé finan né výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140		
C.	asové rozlíšenie sú et (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období kratkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období kratkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát

Oznaenie	Text	Íslo riadku	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	istý obrát (asúť. 6 pod a zákona)	1		
**	Výnosy z hospodárskejinnosti spolu sú et (r. 03 až r. 09)	2		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	3		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	5		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (útová skupina 61)	6		
V.	Aktivácia (útová skupina 62)	7		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	8		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskejinnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	9		
**	Náklady na hospodárskuinnošpolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (útová skupina 51)	14	5	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16		
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstiev (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19		
F.	Dane a poplatky (útová skupina 53)	20		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21		
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodárskuinnoš (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskejinnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-5	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	-5	
**	Výnosy z finančnejinnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku sú et (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku sú et (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		

Výkaz ziskov a strát

Oznaenie	Text	Íslo riadku	Skuto nos	
			Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	1	2
2.	Výnosy z krátkodobého finan ného majetku v podielovej ú asti okrem výnosov prepojených ú tovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finan ného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených ú tovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finan nej innosti (668)	44		
**.	Náklady na finan nú innos spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	16	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finan ný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finan nému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené ú tovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finan nú innos (568, 569)	54	16	
***	Výsledok hospodárenia z finan nej innosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-16	
****	Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-21	
R.	Da z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		
R.1.	Da z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Da z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločnosťou (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-21	