

Príloha č. 3a k opatreniu č. MF/23378/2014-74

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. 12. 2023v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 1 2023 12 2023

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2022 do 12 2022

Dátum vzniku účtovnej jednotky

19.11.1993

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná**Účtovná závierka**

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená**IČO**

31447929

DIČ

2020406388

Kód SK NACE

68

32

0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Službyt Nitra, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica**

Janka Kráľa

Číslo

122

PSČ

94901

Názov obce

Nitra

Číslo telefónu

037/6922105

Číslo faxu**E-mailová adresa**

sekretariat@sluzbyt-nitra.sk

Zostavené dňa: 12.3.2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno, sídlo, dátum založenia a vzniku spoločnosti:**

Spoločnosť Službyt Nitra, s.r.o. so sídlom na ulici Janka Kráľa 122, 949 01 Nitra bola založená 19. novembra 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 29. decembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka číslo 638/N).

b) Predmet podnikania /činnosti/ :

1. vykonávanie montáže, opráv, servisu meracej a regulačnej techniky,
2. podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi – odvoz odpadu
3. vykonávanie údržby, montáže a opráv technológií a strojov
4. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
5. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
6. podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu, výroby a služieb
7. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
8. činnosť ekonomických, účtovných a organizačných poradcov
9. prenájom nehnuteľností
10. sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
11. Opravy vyhradených technických zariadení elektrických
Opravy vyhradených technických zariadení plynových
12. nákladná cestná doprava vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
13. správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
14. správa registratúry
15. prípravné práce k realizácii stavby
16. dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
17. uskutočňovanie stavieb a ich zmien
18. verejné obstarávanie
19. montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - elektrických
20. montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - plynových
21. zámočníctvo
22. murárstvo
23. vodoinštalatérsstvo a kúrenárstvo
24. prenájom hnuteľných vecí
25. opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích
26. odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických

Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny - veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	8 493 109	6 675 016	Ano
Čistý obrat celkom	2 378 680	2 545 370	
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	87,4	91,4	Ano

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 odstavec 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. Januára 2023 do 31. decembra 2023.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2022 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 4. júla 2023.

e) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2022 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 06. 7. 2023 a výročná správa s uvedením výroku audítora k účtovnej závierke za rok 2022 bola uložená dňa 06.7.2023 podaním pre Finančnú správu Slovenskej republiky - RÚZ.

f) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 4. júla 2023 schválilo audítorku Ing. Máriu Rybárovú, Javorová 46, 934 01 Levice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie kalendárneho roka 2023.

g). Informácie o konsolidovanom celku

Mesto Nitra, Štefániková trieda 60, Nitra zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako stopercentná dcérska spoločnosť Službyt Nitra, s.r.o..

h) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	87,4	91,4
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky, z toho :	86	91
počet vedúcich zamestnancov	4	4

B. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

- b) V priebehu roka 2023 **nezmenila** účtovná jednotka účtovné metódy a zásady oproti prechádzajúcemu účtovnému obdobiu za spoločnosť Službyt Nitra s.r.o.

C. Spôsob oceňovania**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa súvisiace náklady s obstaraním -prepravou. Nakupované zásoby (materiál) sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

3. Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku v obstarávacej cene pri odplatnom nadobudnutí alebo pri nadobudnutí vkladom do základného imania.

4. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.**5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na zásade opatrnosti na riziká a straty. Rezerva sa môže použiť len na účel, na ktorý bola vytvorená.

7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

8. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

9. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období:

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

D. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Účtovná jednotka stanovila internou smernicou pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku nasledovne:

- Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci jeho uvedenia do používania. Účtovné odpisy sú rovné daňovým odpisom.
- Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia a doba užívania nie je dlhšia ako 1 rok, sa nepovažuje za dlhodobý majetok a účtuje sa na ľarchu účtu 518A-Ostatné služby.
- Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia a doba používania je dlhšia ako 1 rok, podľa zváženia účtovnej jednotky je zaradená do dlhodobého nehmotného majetku na účet 019 – Ostatný dlhodobý nehmotný majetok.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba v tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software, ostatný DNM	4	25,0 %	Lineárna
Software - Domus	12	8,3 %	Lineárna

Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý hmotný majetok, ktorého nadobúdacia cena je vyššia ako 1700 € a doba používania dlhšia ako 1 rok. Odpisovať sa začína v mesiaci jeho uvedenia do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba :

Druh dlhodobého majetku	Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby /areál Službytu/	VI.	40 rokov	2,5 %	Lineárna
Budovy NP- na podnikanie, sklady	V.	20 rokov	5 %	Lineárna
Ostatné stavebné objekty –oplotenia	IV.	12 rokov	8,3 %	Lineárna
stroje a zariadenia- klimatizačné jednotky	III.	12 rokov	8,3 %	Lineárna
Stroje, prístroje a zar.- počítače, kancel. zariad.	I.	4 roky	25 %	Lineárna
Dopravné prostriedky - osobné autá	I.	4 roky	25 %	Lineárna

Spoločnosť podľa meniacich sa podmienok prehodnocuje dobu životnosti, očakávané použitie majetku a intenzitu jeho využitia pre jednotlivého druhu dlhodobého majetku a v prípade potreby upravuje použitú sadzbu odpisovania vždy od 1.1.podľa postupov účtovania § 20 odst. 5.

Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**Tabuľka č. 1 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		27 623			606			28 229
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229
Oprávky								
Stav k 1.1.		27 623			606			28 229
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		0						0
Stav k 31.12.		0						0

Tabuľka č. 2 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		27 623			606			28 229
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229

Oprávky								
Stav k 1.1.		27 623			606			28229
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		0						0
Stav k 31.12.		0						0

Tabuľka č. 1 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutelné veci	Trvalé porasty	Zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	507 318	1 949 059	387 537			3 334	350		2 847 598
Prírastky		19 668	33 572				52 890		106 130
Úbytky			20 283				53 240		73 523
Stav k 31.12.	507 318	1 968 727	400 826			3 334	0		2 880 205
Oprávky									
Stav k 1.1.		983 804	343 022			3 334			1 330 160
Prírastky		52 502	18 327						70 829
Úbytky			20 283						20 283
Stav k 31.12.		1 036 306	341 066			3 334			1 380 706
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	507 318	965 255	44 515			0	350		1 517 438
Stav k 31.12.	507 318	932 421	59 760			0			1 499 499

Tabuľka č. 2 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Pozemky	Trvalé porasty	Pozemky	Ostatný DHM	Pozemky	Peddavky na DHM	Pozemky
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	507 318	1 939 652	483 795			5 379	0		2 936 144
Prírastky		9 407	28 742				38 499		76 648
Úbytky			125 000			2 045	38 149		165 194
Stav k 31.12.	507 318	1 949 059	387 537			3 334	350		2 847 598
Oprávky									
Stav k 1.1.		931 148	439 928			5 379			1 376 455
Prírastky		52 656	28 094						80 750
Úbytky			125 000			2 045			127 045
Stav k 31.12.		983 804	343 022			3 334			1 330 160
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	507 318	1 008 504	43 867			0			1 559 689
Stav k 31.12.	507 318	965 255	44 515			0			1 517 088

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	PZ číslo	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy – areál spoločnosti a ost.HM a NHM	511072284	2 628 277 €	1.1.2023-31.12.2023
Súbor strojov a elektroniky	511072284	200 000 €	1.1.2023-31.12.2023
Hnuteľné veci	511072284	181 000 €	1.1.2023-31.12.2023
Nebytové priestory v nájme	511072487	325 231 €	1.1.2023-31.12.2023
Zodpovednosť za škodu /poist.podnikateľov/	511051630		1.1.2023-31.12.2023
Motorové vozidlá – zák. poist.-šk.na zdraví	8080122590	10 000 000 €	1.1.2023-31.12.2023
Motorové vozidlá – zák. poist.-šk.na majetku	8080122590	5 000 000 €	1.1.2023-31.12.2023
Motorové vozidlá – havarijné poistenie	7710045121	50 000 €	1.1.2023-31.12.2023
Fotovoltaický systém strešný	8093332870	37 850 €	21.10.2023-20.10.2024

c) Zásoby

Popis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného obd.	nákup	použitie	presun	Stav na konci bežného obd.
Zásoby celkom	034	17 465	194 600	198 773		13 292

POHLÁDÁVKY

a) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam : nemá náplň.

b) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky	21 887		21 887
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 028 965	29 610	2 058 575
Daňové pohľadávky a dotácie	30 877		30 877
Iné pohľadávky		2 146	2 146
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 059 842	31 756	2 091 598

c) podľa doby splatnosti pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	31 756	31 280
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	31 756	31 280
Krátkodobé pohľadávky spolu S053	2 091 598	1 706 257
Dlhodobé pohľadávky spolu S041	21 887	40 423

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku na r. súvahy 054 v hodnote 2 058 575 €, ktoré sú rozdelené na čiastku 14 604 €, /súvaha r.55/. Jedná sa o pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám – /materskej spoločnosti Mestu Nitra a NTS/ a ostatné pohľadávky spoločnosti z obchodného styku v čiastke 2 043 971 € /súvaha r.57/.

V pohľadávkach z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám sú zahrnuté účty :

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Výška k 31.12.2023
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám / NTS, Mesto Nitra/	311 000 -311003, 311331-311333	198
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ Mesto Nitra/	311 021	14 406
Pohľadávky spolu : S r. 055		14 604

Krátkodobé pohľadávky v členení podľa položiek súvahy – z obchodného styku :

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Výška k 31.12. 2023	Výška k 31.12. 2022	po lehote splatnosti k 31.12.2023	po lehote splatnosti k 31.12.2022
Odberatelia z obch. styku	311 000-311 335	31 676	32 191	25 950	19 099
Odberatelia-polikliniky	311 601	179	51	178	51
Odberatelia- ŠRZ	311 626	163	248	163	248
Odberatelia – NP v nájme	311 705	3 294	9 301	3 294	301
Odberat.-NP-KZ v správe	311 530,311 726	25	16	25	16
Poskytnuté preddávky	314xx	3 236	25 946		
Nák. na vyúčtovanie Službyt	315xx /311843/	2 020 002	1 622 393		
Spolu : S r.054		2 058 575	1 690 146	29 610	28 715

Ostatné pohľadávky:

Popis	Číslo účtu	Súvaha riadok	Výška k 31.12. 2023	Výška k 31.12. 2022	po lehote splatnosti k 31.12.2023	po lehote splatnosti k 31.12.2022
Ostatné pohľadávky spoločnosť Službyt	335A 378A	065	2 146	16 111	2 146	2 565

Dlhodobé pohľadávky

Popis pohľadávky	Číslo účtu	S r.	Stav na zač.b.o.	tvorba	zníženie	Stav na konci b.o.
Odb.Msú Nitra celkom	311 022	042	23 413	0	14 406	9 006
Odložená daňová pohľad.	481 703	052	17 010	16 826	20 955	12 881

Dlhodobá pohľadávka voči Mestu Nitra, ako prepojenej účtovnej jednotke, je tiež na riadku súvahy 042. Jedná sa o trojstrannú zmluvu medzi vlastníkom nebytového priestoru Mestom Nitra, spoločnosťou ŠEVT a správcovskou spoločnosťou Službyt Nitra, s.r.o..

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 031	2 140
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 823 275	3 382 736
Spolu S r. 71	4 825 306	3 384 876

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé 381 z toho:	12 241	8 557
Poistenie majetku	8 643	3 845
Odborná literatúra	3 598	4 712
Príjmy budúcich období krátkodobé 385:	29 286	0

Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:**

Hodnota v €	rok 2023	rok 2022
Základné imanie celkom	2 023 469	2 023 469
Základné imanie splatené	2 023 469	2 023 469
Vlastné imanie	3 887 268	3 889 243
Podiel zákl.imania na celkovej hodnote vlastného imania %	52 ,05	52,03

b) Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	12 525
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	626
Prídel do sociálneho fondu	5 535
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	6 364
Spolu	12 525

c) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	145 706	136 103	87 447	58 259	136 103
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	24 614	31 194	20 018	4 596	31 194
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	8 489	10 732	6 557	1 932	10 732
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky šrz	10 802	15 238	10 802		15 238
- zákonné poistenie k nevyč. Dovolenkám šrz	3 642	5 057	3 642		5 057
- ostatné rezervy na odchodné	54 777	51 749	11 562	43 215	51 749
- krátkodobá rez. -ENERGIE -NN	21 156	0	12 935	8 221	0
- krát. rezerva – prémie a odmeny	14 738	14 940	14 738	0	14 940
- rezerva na audit NN	7 488	7 193	7 193	295	7 193

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	126 313	145 706	85 149	41 164	145 706
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	32 890	24 614	28 001	4 889	24 614
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	11 391	8 489	9 670	1 721	8 489
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky šrz	11 383	10 802	11 233	150	10 802
- zákonné poistenie k nevyč. dovolenkám šrz	3 830	3 642	3 788	42	3 642
ostatné rezervy na odchodné	39 908	54 777	8 155	31 753	54 777
krátkodobá rez. -ENERGIE -NN	0	21 156	0	0	21 156
krát. rezerva – prémie a odmeny	8 112	14 738	5 503	2 609	14 738
- rezerva na audit NN	6 638	7 488	6 638	0	7 488
- ostatné nedaňové rezervy	12 161	0	12 161	0	0

Závázky

a) podľa doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Dlhodobé záväzky spolu /S r.102/	43 934	43 474
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	43 934	43 474
Krátkodobé záväzky spolu S r.122	4 425 804	2 596 593
Záväzky do lehoty splatnosti	4 418 175	2 596 593
Záväzky po lehote splatnosti	7 629	1 446

b) rozpis krátkodobých závazkov z obchodného styku

Popis závazku	č. účtu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt.obdobie
Dodávateľa	321	170 163	129 920
Prijaté preddavky	324	3 299 679	1 946 623
Ostatné závazky	325	789 197	370 059
Celkom /S r.123/		4 259 039	2 446 602

Na účtoch krátkodobých závazkov r. 122 Súvahy sú z celkovej sumy 4 425 804 €, záväzky z obchodného styku vo výške celkom 4 259 039 €. Tieto záväzky sú rozdelené na čiastku 861 697 €, čo sú záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám - materskej spoločnosti Mestu Nitra a NTS a ostatné záväzky z obchodného styku spoločnosti Službyt Nitra, s.r.o. v celkovej čiastke 3 397 342 €.

c) záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám :

Popis závazku	Číslo účtu	Výška k 31.12.2023
Záväzky z obchodného styku voči UJ/Mesto Nitra/	321 000	1 402
Záväzky voči dodávateľom -NTS	321 500	71 098
Záväzky voči Mestu Nitra	325 A	789 197
Záväzky spolu : S r. 124		861 697

d) ostatné záväzky :

Popis závazku	Výška k 31.12.2023	Výška k 31.12.2022	po lehote splatnosti
Zamestnanci	89 492	69 739	x
Ostatné záväzky voči zamestnancom	6 523	5 873	x
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	56 736	44 501	x
Daň z príjmov S r.133	0	686	x
Daň zo závislej činnosti S r.133	12 472	9 531	x
Daň z pridanej hodnoty S r.133	0	18 085	x
Cestná daň S r.133	84	150	
Iné záväzky :	1 458	1 426	

Odložená daňová pohľadávka

	Účet 481 (MD) odložená daňová pohľadávka	účet 481(D) odložený daňový záväzok	Zostatok
Počiatočný stav k 1.1.2023			17 010
Tvorba PP v roku 2023 + ÚZH DZH majetku	16 826		
OP		20 955	
Konečný stav k 31.12.2023	16 826	20 955	12 881

o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	90 046	118 576
odpočítateľné	75 692	99 787
zdaniteľné	14 354	18 789
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	99 787	66 918
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu	0	0
Daňové odpočty z m. o. (majú vplyv na OD)	99 787	66 918
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	15 895	20 955
Uplatnená daňová pohľadávka	15 895	20 955
Zaúčtovaná ako náklad	-5 060	9 456
Odl. daň. pohľ.-zrušenie OP – zaúčt. ako náklad		
Odložený daňový záväzok	3 014	3 946
Zmena odloženého daňového záväzku	- 932	- 2 998
Zaúčtovaná ako náklad	- 932	- 2 998
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	43 474	50 929
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 934	12 133
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 535	5 554
Ostatné	869	1 999
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 338	19 687
Čerpanie sociálneho fondu	18 878	27 141
Konečný zostatok sociálneho fondu	43 934	43 474

Sociálny fond tvorí povinne spoločnosť z objemu miezd a z prídeltu zo zisku vo výške 5 535 €. Sociálny fond sa podľa zákona o SF a platnej kolektívnej zmluvy čerpá hlavne ako príspevok na stravné, na sociálne, zdravotné, rekreačné a kultúrne potreby zamestnancov.

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív : Nemá náplň

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a/ Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru	33	-
Aktivácia	2 332	-
Tržby z predaja služieb – z toho:	2 362 161	2 502 234
Správčový poplatok	1 023 371	984 373
Výkony strediska údržby včítane materiálu	886 350	1 144 244
Prenájom BF a NP vo vlastníctve spoločnosti	142 739	128 908
Prenájom NP /v nájme od Mesta NR/	121 444	111 570
Služby domovnícke	28 420	25 452
Služby ostatné v zmysle cenníka	159 837	107 687

b) Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja DHM –/ 641/	500	17 030
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	748 883	697 036
Zmluvné poplatky z omeškania, výnosy z odpísaných pohľ. /644 /	13 885	24 024
Zúčtovanie dotácie na mzdy za ŠRZ /648 526/	727 441	670 170
Ostatné, /náhrady poistných udalostí, súd. popl.../	7 557	2 842
Finančné výnosy –úroky /662A/	28 298	13 877

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Náklady na spotrebovaný materiál a energie:**

Názov položky		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebu materiálu, z toho: (R12)	259 710	318 676
priamy mat. k výkonom – na opravy	191 812	218 336
kancelárske potreby, tlačivá, predplatné	17 136	13 887
drobný hmotný majetok	11 239	11 152
spotreba režijný mat.+ náhrad. diely áut	11 735	4 370
pohonné látky	11 217	12 294
<i>Náklady na energie</i>	16 571	58 637

b) významné položky nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady na opravy a udržiavanie	21 360	10 777
Reprezentačné, cestovné	6 745	4 273
Výkony spojov, internet, poštovné, BOZP, ost. služby nemat. povahy	41 630	34 947
Nájom – licencie progr. vybav .programy, školenia	30 662	35 251
Náklady na audit	6 898	7 488
Nájomné zmluvy 14/03- NP Mesto Nitra	23 419	20 761
Ostatné služby /, subdodávky/	352 016	548 566
Náklady na nákup služieb (R14 VZaS)	482 730	662 063

c) osobné náklady :mzdy, ostatné náklady, sociálne, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 578 925	1 448 807
Odmeny štatutárnym orgánom spoločnosti	18 585	18 585
Zákonné sociálne poistenie ZP,SP	539 712	509 082
Zákonné sociálne náklady	112 624	115 300
Osobné náklady spolu (R15 VZaS)	2 249 846	2 091 774

d) dane a poplatky

Opis účtovného prípadu	Suma ostatných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Daň z motor. vozidiel+ daň z nehnuteľnosti	18 283	16 204
Ostatné dane a poplatky	2 693	2 853
Dane a poplatky spolu (R20 VZaS)	20 976	19 057

e/ významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravné položky k pohľadávkam		
Ostatné náklady na hosp. činnosť (R26 VZaS)	32 545	32 111

f) odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (účtová skupina 55x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Odpisy DNM a DHM (R22 VZaS)	70 829	80 750

g) významné položky finančných nákladov ku dňu zostavenia účtovnej závierky :

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	740	927
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 VZaS)	740	927

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	20 955	11 499
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	základ dane rok 2023	daň v € rok 2023	daň v %	základ dane rok 2022	daň v € rok 2022	daň v %
VH pred zdanením	24 832		100,00%	24 819		100,00%
z toho teoretická daň		5 215	21,00%		5 212	21,00%
Daňovo neuznané náklady	128 977	27 085	109,08%	161 267	33 866	136,46%
Výnosy nepodliehajúce dani	-128 085	-26 898	-108,32%	-80 794	-16 967	-68,37%
Umorenie daňovej straty	0		0%	0		0%
spolu	25 724	5 402	21,75%	105 291	22 111	89,09%
Daň z bežnej činnosti	54 022	10 779	43,41%	117 846	24 748	99,72%
daň z úrokov vysporiadaná	28 298	5 376	21,65%	13 877	2 637	10,62%
odložená daň	19 661	4 129	16,63%	-59 305	-12 454	-50,18%
celkom vykázaná daň	x	14 907	60,03%	x	12 294	49,53%

O podsúvahových účtoch

Spravovaný majetok v zmysle nájomnej a komisionárskej zmluvy s Mestom Nitra

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.2023	prírastok	úbytok	k 31.12.2023
751	Nebytové priestory-525 (KZ)	10 523 523			10 523 523
752	Nebytové priestory v nájme-514	409 770			409 770
753	Nebytové pries.v správe ZZ-524(KZ)	1 917 366			1 917 366
755	Nebytové priestory v správe -ŠRZ	18 306 561			18 306 561
	Spolu	31 157 220	0	0	31 157 220

Byty v osobnom vlastníctve - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
	AKTÍVA	k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
756	Finančné účty BD (221xx)	7 954 750	17 285 809	16 346 471	8 894 087
757	Platby z predpisu (311xx)	-1 296 255	12 000 796	12 154 750	-1 450 209
758	Pohl'.voči BD v návaznosti na úver 315 461)	526 352		110 844	415 508
759	Náklady za energie a služby (315xx,378xx, okrem účtu 315461)	5 940 482	6 947 991	6 394 777	6 493 696

	PASÍVA				
760	Dodávateľia – energie, služby (321)	- 900 634	9 168 352	9 141 660	- 873 942
761	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	- 6 027 534	6 043 745	7 582 254	- 7 566 043
762	Závazok k vyúčtovaniu, 379xx,477840)	-17	1 012 736	1 012 843	- 122
763	Úvery BD /477A,479A/	-19 224 869	2 088 270	1 785 006	-18921 605
764	Predpis do FO (477100,477 104)	-92 871	3 496 355	3 512 336	- 108 852
765	Fond opráv (477 900,477 998,477 999)	13 120 595	6 571 736	6 574 847	13 117 484

Komunálne byty Mesta Nitra - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
	AKTÍVA	k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
770	KB Finančné účty KB (221xx)	687 723	3 040 312	2 823 263	904 772
771	KB Platby z predpisu (311xx)	-240 709	2 445 785	2 539 501	- 334 425
772	KB Pohľadávky	1 022 141	1 161 104	1 049 254	1 133 989
	PASÍVA				
776	Dodávateľia – energie, služby (321,379)	- 125 382	1 147 457	1 140 217	- 118 142
777	Prijaté zálohy za energie a služby (324)	-1 011 670	1 049 965	1 349 676	- 1 311 381
778	Závazok z predp. nájmu, zábezpeky 325)	-189 258	1 037 089	1 025 165	- 177 334
779	Predpis do FO BPPŠ (477)	-142 844	238 140	192 774	- 97 478

Komunálne byty v bytových domoch vo vlastníctve Mesta Nitra a komunálne byty v predaných domoch vlastníkov bytov a nebytových priestorov spoločnosť spravuje na základe Mandátnej zmluvy č. j. 2560/2016/OM platnej od 1.1.2017. Spoločnosť za predmetné byty vedie účtovníctvo oddelene od účtovníctva Službytu Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve komunálnych bytov, ktorých vlastníkom je Mesto Nitra eviduje spoločnosť Službyt Nitra, s.r.o. na podsúvahových účtoch.

Byty vo vlastníctve Obce Ivánka pri Nitre - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
783	Finančné účty (221A)	29 179	133 616	116 697	46 098
784	Platby a nájom a služby z predpisu (31x, 378A), pohľadávky	27 072	153 758	162 197	18 633
785	Závazky (32x)	-56 251	145 148	153 628	- 64 731

Službyt Nitra, s.r.o. spravuje byty v bytových domoch vo vlastníctve Obce Ivánka pri Nitre na základe Mandátnej zmluvy platnej od 1.1.2018. Spoločnosť za predmetné byty vedie účtovníctvo oddelene od svojho účtovníctva. Prehľad o účtovníctve bytov, vo vlastníctve Obce Ivánka, eviduje spoločnosť Službyt Nitra, s.r.o. na podsúvahových účtoch.

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**Podmienené záväzky za komunálne byty -účtovníctvo pre Mesto Nitra/****1. Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám**

Spoločnosť má záväzky vyplývajúce z Mandátnej zmluvy s vlastníkom Mesto Nitra (na spravovanie komunálnych bytov a nebytových priestorov vo vlastníctve Mesta Nitra).

2. Ostatné finančné povinnosti vyplývajú zo zmlúv v bode 1.

Zo zmluvy uvedených v bode 1. je povinnosť finančný podiel z vybraného nájomného za komunálne byty odvieť vlastníčkovi Mestu Nitra.

Spoločnosť odviedla finančné čiastky:

Finančný odvod v € rok						
2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
1 162 270	1 126 471	1 124 700	1 091 789	1 059 036	1 083 881	919 875

Podmienené záväzky za nebytové priestory v správe spoločnosti**1. Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám**

Spoločnosť má záväzky vyplývajúce zo zmlúv s vlastníkom Mesto Nitra (komisionárska zmluva na spravovanie nehnuteľností vo vlastníctve Mesta Nitra).

2. Ostatné finančné povinnosti vyplývajú zo zmlúv v bode 1.

Zo zmlúv uvedených v bode 1. je povinnosť finančný podiel z vybraného nájomného za nebytové priestory odviesť vlastníkovi Mestu Nitra.

Spoločnosť odviedla finančné čiastky:

Finančný odvod v € rok						
2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
832 287	790 162	623 430	806 856	522 612	879 196	361 334

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A ČLENOV DOZORNEJ RADY:**a) Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti:**

Popis	Rok 2023	Rok 2022
Konateľ spoločnosti - štatutárny orgán	3 585	3 585
Dozorná rada	15 000	15 000

b) suma peňažných preddavkov, nepeňažných preddavkov, úverov a záruky poskytnuté spoločnosťou pre členov orgánov spoločnosti : žiadne

c) suma peňažných príjmov a preddavkov, nepeňažných príjmov a preddavkov pre bývalých členov orgánov spoločnosti : žiadne

INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spriaznená osoba: Mesto Nitra – 100% vlastník spoločnosti, NTS	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Služba-správa bytov a nebyt. priestorov vlastníka Mesta Nitra (602)	523 111	496 021
Služba- opravy a údržba bytov a nebytových priestorov v správe (602)	692 890	901 769
Prenájom nebytových priestorov (518)	23 419	20 761
Pohľadávky krátkodobé S r.055	14 604	14 870
Pohľadávky dlhodobé S.r.043	9 006	23 413
Záväzky: (pasíva) nájomné- byty vo vl. Mesta Nitra (325) S r.124	789 197	370 059
Spriaznené osoby (záväzky 321) S r.124 z toho:	72 500	52 137
Mesto Nitra (321)	1 402	269
Nitrianska teplárenská spol. a. s. (321)	71 098	51 868

INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. Decembri 2023 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**Prehľad zmien vlastného imania za bežné účtovné obdobie:**

účet	Názov	k 1.1.2023	prírastky	úbytky	k 31.12.2023	zmena
411	Základné imanie	2 023 469			2 023 469	
353	Pohľadávky za up.VI					
413	Kapitálové fondy					
421	Zákonný rezervný fond	125 389	626		126 015	+626
423	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozdelený zisk min. r..					
429	Neuhrazená strata min. o.					
431	VH v schvaľovaní	12 525		12 525		- 12 525
	HV za účtovné obdobie		9 924		9 924	+ 9 924
	Vlastné imanie spolu	3 889 243	10 550	12 525	3 887 268	-1 975

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 9 924 € rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Výšku 496 €, čo je 5 % zo zisku spoločnosť prevedie do rezervného fondu. Spoločnosť fungovala v uplynulom období nepretržite a bude fungovať aj najbližších 12 mesiacov.

V minulom roku boli hlavným hospodárskym rizikom bezpečnosť a ceny energií. V tomto roku sú to aj ďalšie konflikty u nás a vo svete a pokračujúci vojnový konflikt medzi Ukrajinou a Ruskom. Neistota v cenách energií má dlhodobé negatívne dopady na ekonomiku, kde riešením je posilnenie energetickej nezávislosti.

Prehľad zmien vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie:

účet	Názov	k 1.1.2022	prírastky	úbytky	k 31.12.2022	zmena
411	Základné imanie	2 023 469			2 023 469	
353	Pohľadávky za up.VI					
413	Kapitálové fondy					
421	Zákonný rezervný fond	124 760	629		125 389	+629
423	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozdelený zisk min. r.					
429	Neuhrazená strata min. o.					
431	VH v schvaľovaní	12 569		12 569		- 12 569
	HV za účtovné obdobie		12 525		12 525	+ 12 525
	Vlastné imanie spolu	3 888 658	13 154	12 569	3 889 243	+585

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	24 831	24 819
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	9 061	68 580
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	70 829	80 751
A. 1. 2.	Zostatková hodnota DNM a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 32 970	18 736
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 28 298	- 13 877
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 500	- 17 030
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) zaradenie novozisteného pozemku		
A. 1. 14.	Zúčtovanie nároku dotácie na úhradu nákladov miezd 12/2016 (MD347)	0	0
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 9.)	1 470 486	222 019
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 354 022	- 629 299
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 802 834	859 142
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 173	6 161
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A. 2. 5.	Zmena stavu krátkod. úverov a fin.výpomocí		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 6.	Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom	32 638	- 7 525
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (bez 341)	- 29 135	- 5 291
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	13 965	- 1 206
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	33	37
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 504 378	315 418
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	28 298	13 877
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 11 899	- 11 940
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 520 777	317 355
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností(-/+)	- 23 040	- 23 492
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A. 10.	Zmena stavu sociálneho fondu	460	- 7 455
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.10.)	1 498 196	286 408
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 52 890	- 38 500
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	500	17 030
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 52 390	- 21 470
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)MD 479	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	- 5 376	- 2 637
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na fin. činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 5 376	- 2 637
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(+/-), (súčet A + B + C)	1 440 430	262 301
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 384 876	3 122 575
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 825 306	3 384 876
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 825 306	3 384 876