

ČASŤ A – Informácie o účtovnej jednotke

Časť A písm. a)

Bytové družstvo Humenné, so sídlom na Ul. Laboreckej 1896/58 v Humennom bolo zapísané do Obchodného registra Okresného súdu v Prešove dňa 08.09.1975 v Odd.,Dr. Vložka č.266/P.

Časť A písm. b)

Hlavnou činnosťou Bytového družstva Humenné je správa nehnuteľností na základe poplatkov alebo zmlúv.

1. 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	40,42	41,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	41
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Časť A písm. d)

Bytové družstvo Humenné nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Časť A písm. e)

Účtovná závierka Bytového družstva Humenné k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona č. 431/202 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2014 do 31.12.2014.

Časť A písm. f)

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2013 bola schválená zhromaždením delegátov dňa 28.05.2014.

ČASŤ C – Informácie o konsolidovanom celku

Bytové družstvo Humenné nie je časťou konsolidovaného celku.

ČASŤ D – Ďalšie informácie

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto účtovnej závierky sú opísané nižšie.

ČASŤ E – Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, dlhodobý hmotný majetok nakupovaný a zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (dopravné).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

Pri účtovaní zásob bytové družstvo postupovalo spôsobom A účtovania zásob. Pri vyskladnení zásob sa používala obstarávacia cena konkrétneho materiálu.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

Rezervy sa oceňovali v očakávanej výške záväzku. Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Bytovému družstvu nebola poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

V bežnom účtovnom období bytové družstvo neuskutočnilo opravu významných chýb minulých účtovných období.

Súvahové účty vo svojich zostatkoch zahrňujú aj hodnoty patriace spravovaným bytovým domom, napr. bankové účty, pohľadávky a záväzky, poskytnuté a prijaté preddavky, dlhodobé záväzky voči fondom opráv a bankové úvery.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	G	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 251						22 251
Prírastky								
Úbytky		2 771						2 771
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 480						19 480
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 154						22 154
Prírastky		89						89
Úbytky		2 771						2 771
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 472						19 472
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		97						97
Stav na konci účtovného obdobia		8						8

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM G	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 815						22 815
Prírastky		150						150
Úbytky		714						714
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 251						22 251
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 815						22 815
Prírastky		53						53
Úbytky		714						714
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 154						22 154
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		97						97

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 112	9 702 519	304 797				0		10 016 428
Prírastky			7 797				7 797		15 594
Úbytky	201	416 865	8 324				7 797		433 187
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	8 911	9 285 654	304 270				0		9 598 835
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		438 066	252 542						690 608
Prírastky		21 036	18 911						39 947
Úbytky			8 324						8 324
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		459 102	263 129						722 231
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 112	9 264 453	52 255				0		9 325 820
Stav na konci účtovného obdobia	8 911	8 826 552	41 141				0		8 876 604

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 300	10 102 116	274 040				4 013		10 389 469
Prírastky		10 658	35 531				42 176		88 365
Úbytky	188	410 255	4 774				46 189		461 406
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 112	9 702 519	304 797				0		10 016 428
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		417 500	235 547						653 047
Prírastky		20 566	21 770						42 336
Úbytky			4 775						4 775
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		438 066	252 542						690 608
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 300	9 684 616	38 493				4 012		9 736 422
Stav na konci účtovného obdobia	9 112	9 264 453	52 255				0		9 325 820

Časť F. písm. b) – informácie o poistení dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, vandalizmom a živelnými pohromami.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 987							2 987
Prírastky		150							150
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 137							3 137
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 987							2 987
Stav na konci účtovného obdobia		3 137							3 137

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 987							2 987
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 987							2 987
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 987							2 987
Stav na konci účtovného obdobia		2 987							2 987

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	D	e	F
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
TKR s.r.o. Humenné	45	50	1 244 520	34 467	3 137
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	3 137

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	13 118				13 118
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	1 117				1 117
Pohľadávky spolu	14 235				14 235

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 791 349	236 752	4 028 101
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 167		4 167
Iné pohľadávky	44 630	80	44 710
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 840 146	236 832	4 076 978

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 387	4 870
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 351 757	5 521 115
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	439 111	434 744
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	6 795 255	5 960 729

Časť F. písm. zc) - informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Bytové družstvo v bežnom účtovnom období účtovalo o krátkodobých nákladoch budúcich období v celkovej hodnote 3 370 €, z toho:

- predplatné odbornej literatúry vo výške 704 €
- poistenie majetku a osôb vo výške 2 666 €

Bytové družstvo v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovalo o krátkodobých nákladoch budúcich období v celkovej hodnote 3 546 €, z toho:

- predplatné odbornej literatúry vo výške 605 €
- telefóny a internet vo výške 257 €
- poistenie majetku a osôb vo výške 2 684 €

Bytové družstvo v bežnom účtovnom období účtovalo o príjmoch budúcich období – úrok z termínovaného vkladu vo výške 510 € a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vo výške 114 €.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	33 231
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	13 000
Prídel do sociálneho fondu	12 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8 231
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	33 231

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 016	34 298	33 006	10	34 298
nevyčerpané dovolenky	23 518	24 445	23 518		24 445
odvody na nevyč.dovolenky	8 168	8 523	8 158	10	8 523
audit	1 330	1 330	1 330		1 330

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 430	33 061	28 475		33 016
nevyčerpané dovolenky	20 037	23 518	20 037		23 518
odvody na nevyč.dovolenky	6 963	8 168	6 963		8 168
audit,zverejnenie účt.záverky	1 430	1 330	1 430		1 330

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	5 340 386	5 535 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 328 731	5 531 546
Záväzky po lehote splatnosti	11 655	3 540

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	1 126	3 138
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	1 126	3 138
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	5 248	5 852
Zmena odloženého daňového záväzku	522	647
Zaúčtovaná ako náklad	522	647
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

26. 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	20 996	10 668
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 732	7 688
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	12 000	13 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 732	20 688
Čerpanie sociálneho fondu	12 898	10 360
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 830	20 996

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankové úvery na družstevnú výstavbu (úvery s dobou splatnosti 30-40 rokov)	EUR	1,00	rôzne		784 072	875 365
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	2,80	15.08.2025		80 344	87 880
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	3,71	25.12.2018		0	57 935
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	3,47	31.05.2026		58 752	62 829
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	3,47	30.06.2021		42 943	48 778
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	3,57	31.05.2026		65 692	70 253
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	3,47	31.05.2026		190 500	203 718
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	3,07	31.07.2027		78 301	83 299
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	3,07	31.07.2024		63 770	69 387
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	2,99	31.08.2024		34 276	37 260
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	3,11	31.07.2028		94 912	118 422

Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	2,09	31.10.2027		69 605	0
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	2,09	31.10.2029		129 397	0
Bankové úvery na rekonštrukciu	EUR	2,09	31.10.2029		264 736	0
Krátkodobé bankové úvery						

Časť G. písm. j) - informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Bytové družstvo účtovalo o výnosoch budúcich období – platba vopred byty – v bežnom účtovnom období vo výške 30.181 € a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období vo výške 30.124 €.

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 205 717	1 148 647
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 205 717	1 148 647

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 330	1 330
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 330	1 330
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		638
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
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	5 248	5 852
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	45 218	x	x	44 360	x	x
teoretická daň	x	9 947	22	x	10 202	23
Daňovo neuznané náklady	281 611	61 954	22	281 923	64 842	23
Výnosy nepodliehajúce dani	297 537	65 458	22	271 694	62 489	23
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	624 366	137 359	22	597 977	137 533	23
Splatná daň z príjmov	x	8 449	22	x	13 620	23
Odložená daň z príjmov	x	-604	22	x	-2 491	22
Celková daň z príjmov	x	7 845	22	x	11 129	23

ČASŤ K – Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Bytové družstvo má v prenájme majetok v hodnote 6 731 € - STL plynové prípojky, spravuje byty a pozemky v osobnom vlastníctve v hodnote 13 233 396 € a spoločnosti TKR s.r.o. prenajalo káblové rozvody v hodnote 144 460 €.

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	40 941	982	1 114		40 809
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	8 452 759	95 643	420 884		8 127 518
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	1 263 769		420		1 263 349
Štatutárne fondy a ostatné fondy	213 391	21 000	13 520		220 871
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 834	8 231	8 000		40 065
Neuhradená strata minulých rokov	0	5 401			5 401
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	33 231	37 373	33 231		37 373
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	39 933	1 692	684		40 941
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	8 756 363	109 450	413 054		8 452 759
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	1 215 491	55 639	7 361		1 263 769
Štatutárne fondy a ostatné fondy	213 351	28 000	27 960		213 391
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 834	13 000	13 000		39 834
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	96 639	33 231	96 639		33 231
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade 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 (+/-)	+45 218	+44 360
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	+36 140	+5 291
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+40 036	+42 388
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku 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 (+/-)		-20
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-163	-31 822
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-149	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 587	-5 279
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 (+)	+3	+24
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+/-)		
A. 2.	<i>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. 4.)</i>	+327 788	-152 543
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	+525 478	-92 464
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-202 240	-67 631
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	+4 550	+7 552
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	+409 146	-102 892
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	+3 587	+5 279
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),	+412 733	-97 613

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	(súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-17 410	-18 839
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	+395 323	-116 452
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-149
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7 797	-42 177
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 (-)	-149	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
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 (+)	+149	
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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu 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.)	-7 797	-42 326
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-801	-12 104
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	+982	+1 693

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	-668	-13 113
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-1 115	-684
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	+460 805	+81 559
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)	+466 000	+120 000
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 (-)	-223 826	-207 483
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)	+1 832 490	+1 712 784
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 (-)	-1 613 859	-1 543 742
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 (-)	-13 000	-15 000
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 (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	+447 004	+54 455
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	+834 530	-104 323
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	+5 960 728	+6 065 075

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+6 795 258	+5 960 752
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3	-24
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+6 795 255	+5 960 728