

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno, sídlo, dátum založenia a vzniku spoločnosti:

Spoločnosť **S l u ž b y t N i t r a, 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) Opis hospodárskej činnosti:

- spravovanie zvereneného domového a bytového majetku a tepelné zariadenia
- vykonávanie údržby, opráv a rekonštrukcie domového a bytového majetku a tepelných zariadení
- vykonávanie revízií vyhradených technických zariadení ako aj vykonávanie ich opráv
- vykonávanie montáže, opráv, servisu meracej a regulačnej techniky
- verejná cestná nákladná doprava
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi – odvoz odpadu
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- podnikateľské poradenstvo a sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- činnosť ekonomických, účtovných a organizačných poradcov
- prenájom nehnuteľností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností /realitná činnosť/
- výkon činnosti stavebného dozoru
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- správa registratúry

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	6 972 769	6 977 614	ano
Čistý obrat celkom	1 865 369	1 710 005	
Počet zamestnancov	96	96	ano

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 odstavce 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2015 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 31. Mája 2016.

e) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2015 spolu s výročnou správou s uvedením výroku audítora k účtovnej závierke za rok 2015 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 1. Júna 2016 podaním pre Finančnú správu Slovenskej republiky -RUZ.

f) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 31. Mája 2016 schválilo audítorku Ing. Máriu Rybárovú, Javorová 46, 934 01 Levice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie kalendárneho roka 2016.

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) Počet zamestnancov:

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	97,5	96
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	96	100
počet vedúcich zamestnancov	5	6

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) V priebehu roka 2016 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 a to dopravné náklady.

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. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

4. Peňažné prostriedky

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. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú 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 pravidiel 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 obstarávací 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 obstarávací 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 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
software	4	25 %	Lineárna
Software - Domus	12	8,3 %	Lineárna
Ostatný DNM	4	25 %	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 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby /areál Službytu/	VI.	40 rokov	2,5 %	Lineárna
Budovy – byty /NP- kombinované s bytmi- s menším % obytnej plochy/	VI	40 rokov	2,5 %	Lineárna
Budovy NP- na podnikanie	V.	20 rokov	5 %	Lineárna
Budovy skladov	V.	20 rokov	5 %	Lineárna
Ostatné stavebné objekty				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
Stroje, prístroje a zar.- osob. určenia	II.	6 rokov	16,6 %	Lineárna
Dopravné prostriedky - osobné autá	I.	4 roky	25 %	Lineárna
Dopravné prostriedky –špeciálne	II.	6 rokov	16,6 %	Lineárna

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 € a nižšia, a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok a účtovná jednotka podľa individuálneho posúdenia zaradí do dlhodobého majetku. Na účely zákona o dani z príjmov a teda aj na účely uplatňovania daňových odpisov sa nepovažuje za hmotný majetok a neodpisuje sa podľa § 26 až § 28 ZDP. Tento majetok je zahrňovaný do daňových výdavkov v súlade s účtovníctvom /t.j. v súlade so zaúčtovanými odpismi/.

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

Druh dlhodobého majetku	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Počítače, kancel. prístroje	4 roky	U=D	Lineárna

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je do 1000 € sa účtuje na ťarchu nákladov pri uvedení do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorý nespĺňa ocenenie t.j. do 1700 €, je pre účtovnú jednotku nevýznamný, prípadne sa rýchlo opotrebovávajú užívaním, je taktiež účtovaný priamo do nákladov a účtovná jednotka vedie operatívnu evidenciu.

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. Januára 2016 do 31. Decembra 2016 a porovnateľné bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1. Januára 2015 do 31. Decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér 013	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM 019	Obsta- rávaný DNM 041	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		36 691			606			37 297
Prírastky								
Úbytky		9 068						9 068
Presuny								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229
Oprávky								
Stav k 1.1.		34 350			606			34 956
Prírastky		481						481
Úbytky		9 068						9 068
Stav k 31.12.		25 763			606			26 369
Opravné položky								
Stav k 1.1.		0			0			0
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		0			0			0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		2 341			0			2 341
Stav k 31.12.		1 860			0			1 860

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér 013	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM 019	Obsta- rávaný DNM 041	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		44 157			606			44 763
Prírastky		7 466						7 466
Úbytky								
Presuny								
Stav k 31.12.		36 691			606			37 297
Oprávky								
Stav k 1.1.		40 409			606			41 015
Prírastky		1 407			0			1 407
Úbytky		7 466			0			7 466
Stav k 31.12.		34 350			606			34 956

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Opravné položky								
Stav k 1.1.		0			0			0
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		0			0			0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		3 748			0			3 748
Stav k 31.12.		2 341			0			2 341

a) o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	473 453	1 803 980	304 153			9 336			2 590 922
Prírastky	79 700	2 690	137 747				19 889		240 026
Úbytky	333	1 619	9 973						11 925
Presuny									
Stav k 31.12.	552 820	1 805 051	431 927			9 336	19 889		2 819 023
Oprávky									
Stav k 1.1.		593 068	280 337			9 336			882 741
Prírastky		57 525	30 076						87 600
Úbytky		1 619	9 973						11 592
Presuny									
Stav k 31.12.		648 973	300 440			9 336			958 749
Opravné položky									
Stav k 1.1.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	473 453	1 210 912	23 817			0			1 708 182
Stav k 31.12.	552 820	1 156 078	131 487			0			1 860 274

Na účte 042A spoločnosť eviduje nezaradené investície – auto vo výške 19 889 €, ktoré bude zaradené až v roku 2017.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytn uté preddav ky na DH M	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	469 203	1 791 423	301 428			9 336			2 571 390
Prírastky	4 250	12 557	2 724						19 531
Úbytky									
Presuny		53 279							53 279
Stav k 31.12.	473 453	1 803 980	304 152			9 336			2 590 921
Oprávky									
Stav k 1.1.		545 574	265 745			9 293			820 612
Prírastky		100 773	14 591			43			115 407
Úbytky		53 279							53 279
Stav k 31.12.		593 068	280 335			9 336			882 741
Opravné položky									
Stav k 1.1.	0					0	0		0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 31.12.	0	0				0	0		0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	469 203	1 245 849	35 683			43			1 750 778
Stav k 31.12.	473 453	1 210 912	23 817						1 708 182

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy – areál spoločnosti a ost.HM a NHM	2 628 277 €	1.1.2016-31.12.2016
Nebytové priestory v nájme	570 405 €	1.1.2016-31.12.2016
Zdravotné strediska	2 991 114,00 €	1.1.2016-31.12.2016
Súbor strojov a elektroniky	350 000,00 €	1.1.2016-31.12.2016

Spoločnosť má uzatvorenú poistnú zmluvu - komplexné poistenie podnikateľov v spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa a.s. v rámci ktorej má poistený hnuteľný a nehnuteľný majetok.

Poisťuje taktiež nehnuteľnosti, ktoré spravuje v zmysle komisionárskej zmluvy – nebytové priestory, tri zdravotnícke strediská z výberu nájomného pre spoločníka Mesto Nitra.

V spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa, a. s. je uzatvorená taktiež poistná zmluva o zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (záonné poistenie) a poistná zmluva o havarijnom poistení vozidiel.

c) Zásoby

Popis položky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Stav na zač.b.o.	nákup	použitie	presun	Stav na konci b.o.
Zásoby celkom	11+13	034	9 044	209 498	208 019		10 523

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

POHLÁDÁVKY

a) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Stav a vývoj opravných položiek v priebehu účtovného obdobia zobrazuje tabuľka :

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	6 041	3 978	2 246	0	7 773
Pohľadávky spolu	6 041	3 978	2 246	0	7 773

Účtovná jednotka zúčtovala opravnú položku vo výške 2 246 € z dôvodu úhrady. Jednalo sa o opravnú položku tvorenú na pohľadávku za prenájom nebytových priestorov. Zároveň vytvorila spoločnosť nedaňové opravné položky taktiež na pohľadávky za prenájom nebytových priestorov v 100 % výške v celkovej čiastke 3 978 €.

b) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	109 850		109 850
Dlhodobé pohľadávky spolu	109 850		109 850
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 333 590	9 790	1 343 380
Daňové pohľadávky a dotácie	45 847		45 847
Iné pohľadávky	128 140		128 140
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 507 577	9 790	1 517 367

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	9 790	6 041
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 507 577	1 359 611
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé pohľadávky spolu S53	1 517 367	1 365 652
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu S41	109 850	124 256

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku na r. súvahy 054 v hodnote 1 343 380 €, ktoré sú rozdelené na čiastku 38 107 €, /súvaha r.55/ jedná sa o pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám – /materskej spoločnosti Mestu Nitra, NTS/ a ostatné pohľadávky spoločnosti z obchodného styku v čiastke 1 305 273€ /súvaha r.57/. V pohľadávkach z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám sú zahrnuté účty :

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2016
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ NTS,Mesto Nitra/	311 000 -311002 311331-311332		23 701
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ Mesto Nitra/	311 021		14 406
Pohľadávky Službytu spolu :		55	38 107

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12. 2016	Výška k 31.12. 2015	po lehote splatnosti k 31.12.2016	po lehote splatnosti k 31.12.2015
Odberatelia z obch. styku -vyšlé faktúry spoločnosti	311000-311330		34 925	80 414	607	5 765
Odberatelia-polikliniky	311601		379	211	379	211
Odberatelia- ŠRZ	311626		23 913	9 252	212	0
Odberatelia – NP v nájme	311705		8 591	8 233	8 591	8 233
Odberat.–NP-KZ v správe	311530,311726		521	320		0
Pohľadávky na KB	311800-311875		87	8 682	0	8 449
Poskytnuté preddávky	314xx		3 334	3 236		0
Náklady na vyúčtovanie Službyt	315xx		1 271 630	1 222 962		0
Spolu :		054	1 343 380	1 333 310	9 790	22 658

1.2. Ostatné pohľadávky:

Popis	Číslo účtu	riadok súvahy	Výška k 31.12. 2016	Výška k 31.12. 2015	po lehote splatnosti k 31.12.2016	po lehote splatnosti k 31.12.2015
Ostatné pohľadávky spoločnosť Službyt	335A, 378A	065	128 140	5 540	127 603	0

1.3. o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Stav na zač.b.o.	tvorba	zniženie	Presun na krátk.p	Stav na konci b.o.
Odb.Msú Nitra celkom	311 022	041	124 256			14 406	109 850

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Dlhodobá pohľadávka voči Mestu Nitra ako prepojenej účtovnej jednotke je tiež na riadku súvahy 043. Jedná sa o trojstrannú zmluvu medzi vlastníkom nebytového priestoru Mestom Nitra, spoločnosťou ŠEVT a správcovskou spoločnosťou Službyt Nitra, s.r.o..

c) o krátkodobom finančnom majetku

Finančný majetok spoločnosti predstavuje hotovosť v pokladnici ku dňu účtovnej závierky vo výške 1 677 € na ceninách eviduje 8 562 €, spolu na r. 72 súvahy 10 239 €.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 239 €	3 407 €
Bežné bankové účty – spoločnosť, KB a NP, polikliniky	3 446 793 €	2 634 549 €
Spolu r. S 71	3 457 032 €	2 637 956 €

d) o dlhodobom finančnom majetku

V riadku súvahy 30 Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok spoločnosť neeviduje k 31.12.2016 žiadny dlhodobý finančný majetok. V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sme evidovali dlhodobý finančný majetok vo výške 1 110 390 €, ktorý je splatný k 31.5.2017 a bol ku koncu roku 2016 preúčtovaný na krátkodobý finančný majetok.

e) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Na účtoch časového rozlíšenia na riadku Súvahy 74 sú vykázané tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé 381 z toho:	9 464	7 953
Poistenie majetku	7 584	6 946
Odborná literatúra	1 880	1 007
Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príjmy budúcich období krátkodobé 385: výška rezervy- na dovolenku za ŠRZ	14 172	11 841

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

Hodnota v €	rok 2016	rok 2015
Základné imanie celkom	2 023 469	2 023 469
Základné imanie splatené	2 023 469	2 023 469
Vlastné imanie	3 894 345	3 889 770
Podiel zákl.imania na celkovej hodnote vlastného imania %	51,96	52,02

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

b) Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	20 090
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 005
Prídel do sociálneho fondu	8 000
Rozdelenie podielu na zisku pre spoločníka	11 085
Spolu	20 090

Rezervy, ich tvorba a použitie v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 458	51 029	39 458		51 029
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	15 621	22 246	15 840		22 027
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	5 358	7 670	5 436		7 592
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	8 771	10 274	8 552		10 493
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	3 069	3 602	2 992		3 679
- na zost.účt.záverky a auditu	6 638		6 638		0
NN – krát. rezerva na energie		600			600
- rezerva na audit		6 638			6 638

V priebehu účtovného obdobia bola zmena v účtovaní medzi zákazkami, čo sa prejavilo na účtoch AE rezerv pri rozpustení rezervy z minulého obdobia.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 235	39 458	40 235		39 458
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	17871	15 621	17 871		15 621
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	6123	5 358	6 123		5 358
- na audit účt.záverky a výročnej správy	6 638	6 638	6 638		6 638
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	2 475	8 771	7 128		8 771
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	6 638	3 069	2 475		3 069

Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 980 055	2 994 829
Krátkodobé záväzky spolu /S r.122/	2 980 055	2 994 829
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 240	19 551
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov (Ševt)	23 100	34 006
Dlhodobé záväzky spolu /S r.102/	47 340	53 557

V súvahe na riadku 110 ostatné dlhodobé záväzky eviduje spoločnosť voči spoločnosti ŠEVT Bratislava dlhodobý záväzok v hodnote 23 100 € v návaznosti na dlhodobú pohľadávku voči Mestu Nitra.

Rozpis krátkodobých záväzkov z obchodného styku

Popis záväzku	č. účtu	Bežné účtovné obd.	Bezprostr.predch.účt.obd.
Dodávateľa	321	239 346	256 612
Prijaté preddavky	324	1 557 460	1 289 842
Ostatné záväzky Službyt v tom:	325	989 189	840 417
Nájomné NP-KZ, polikliniky		366 295	242 428
Nájomné byty Mesto Nitra		105 142	59 275
Depozit od nájomcov		441 124	456 414
Ostatné/ návratnosť, štátny príspevok/		76 628	82 300
Celkom /S r.123/		2 785 995	2 386 871

Na účtoch krátkodobých záväzkov r. 122 Súvahy sú z celkovej sumy 2 980 055 €, záväzky z obchodného styku vo výške celkom 2 785 995 €. Tieto záväzky sú rozdelené na čiastku 642 295 €, čo sú záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám - materskej spoločnosti Mestu Nitra, NTS a Správe sociálnych zariadení a ostatné záväzky z obchodného styku spoločnosti Službyt Nitra, s.r.o. v celkovej čiastke 2 143 700 €.

Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám :

Popis záväzku	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2016
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám /Správa soc. zariadení, NTS, Mesto Nitra/	321 001		1 806
Záväzky voči dodávateľom -NTS	321 500		92 423
Záväzky voči Mestu Nitra	325 400,325 510,325 525, 325 601, 325 741-325 761		548 066
Záväzky Službytu spolu :		r. 124	642 295

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Ostatné záväzky

Popis záväzku	Výška k 31.12.2016	Výška k 31.12.2015	po lehote splatnosti
Zamestnanci	72 270	59 153	x
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	45 772	38 804	x
Daň z príjmov	-	3 699	x
Daň zo závislej činnosti	10 405	7 836	x
Daň z pridanej hodnoty	11 065	19 302	x
Iné záväzky : v tom:	54 548	479 134	
Rôzne záväzky	2 306	2 478	
Predpis bytu FO so št. podp. Mesto	52 242	476 656	x

K zmene účtu FO bytov so štátnou podporou oproti minulému obdobiu o čiastku 424 586 € došlo z dôvodu odvodu vybraného fondu opráv na byty s podporou štátu vlastníkom – Mestu Nitra v čiastke 350 000 € a zúčtovaniu nedoplatkov za nájomcov ku dňu 30 .9. 2016 v hodnote 128 061,38 € /podsúvahová evidencia/.

Odložený daňový záväzok

Spoločnosť vykazuje k 31.12. 2016 odložený daňový záväzok na účte 481 703 sumu **1 020 €**.

Pohyby na účte 481 v r. 2016 a inventarizácia KS k 31.12.2016 (v €) :

	Účet 481 (MD) odložená daň.pohľadávka	účet 481(D) odložený daň.záväzok	
Počiatočný stav k 1.1.2016	2 854	- 4 167	-1 313
OP nedaňová z 391 z roku 2015-rozpust.	-1 927		-104
Úpr.odl.dane–zmena sadzby dane na 21%	-130		
Tvorba PP v roku 2016	1 953		
ÚZH › DZH majetku k 31.12.2016 (kumul.rozdiel)		397	397
Konečný stav k 31.12.2016	2 750	-3 770	-1 020

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	31 048	31 915
odpočítateľné	13 095	12 973
zdaniteľné	17 953	18 942
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 796	1 079
odpočítateľné		
Zdaniteľné	9 796	1 079
Sadzba dane z príjmov	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	2 750	2 854

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Uplatnená daňová pohľadávka	2 350	2 854
Zaučtovaná ako zvýšenie nákladov	-2 350	-2 854
Odl.dan.pohl.- zrušenieOP-zaúčt. ako náklad	1 927	237
Úprava odl.dane-zmena sadzby dane z min.obd.	130	
Odložený daňový záväzok	3 770	4 167
Zmena odloženého daňového záväzku	-397	108
Zaučtovaný ako náklad	-397	108
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 238	11 837
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 645	9 239
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	8 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	400	1 200
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 045	20 439
Čerpanie sociálneho fondu	14 063	14 038
Konečný zostatok sociálneho fondu (R114S)	23 220	18 238

Sociálny fond tvorí povinne spoločnosť na ťarchu nákladov a taktiež podľa hospodárskeho výsledku vytvárala zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív Nemá náplň

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony boli realizované v rámci územia SR.

Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezpr. predch. účt.obd.
Tržby z predaja vl. služieb spolu	1 735 334	1 694 896
v tom:		
Správcovský poplatok	761 804	761 237
Údržba	619 632	614 381
Prenájom BF a NP vo vlast. Spoločnosti	114 270	91 173
Prenájom NP (v nájme od Mesta Nitra)	113 207	108 134
Služby domovnícke	21 390	21 570
Odpredaj bytov	1 307	2 980
Ostatné (v zmysle cenníka)- ost.služby, inž.čin.	103 724	95 421
Tržby za tovar	39	35

Zvýšenie tržieb o 40 438 € v porovnaní s minulým obdobím je najmä z dôvodu prenájmu časti areálu spoločnosti nájomcovi od 1.6.2016, čo predstavuje čiastku 23 097 €, zvýšením tržieb za provízie z úverov SLSP a zvýšením služieb poskytovaných v zmysle cenníka spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

b) Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	702 875	496 965
Predaj DHM – predaj bytov	112 970	
Zmluvné úroky a poplatky z omeškania za oneskorené platby	16 915	13 709
Zúčtovanie dotácie na mzdy za ŠRZ	489 044	474 954
Ostatné, /náhr.poist.udal.súdne popl./	4 246	8 302
Výnos za novozaizený pozemok	79 700	
Finančné výnosy -úroky	38 237	28 189

Výnosy – zúčtovanie dotácie na mzdy za športové zariadenia sú zároveň aj mzdovými a ostatnými osobnými nákladmi za pracovníkov športových zariadení, ktorí sú v spoločnosti zamestnancami a Mesto Nitra v zmysle dotačnej zmluvy uhrádza predmetné náklady.

Zvýšenie výnosov z hospodárskej činnosti spoločnosť zaznamenala z dôvodu odpredaja dvoch bytových jednotiek v hodnote 112 870 € a výnosom za novozaizené pozemky v celkovej hodnote 79 700 €.

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť:

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady na spotrebu materiálu, z toho: (R12 výkazu ZaS)	216 967	209 740
priamy mat. k výkonom – na opravy	166 026	166 334
kancelárske potreby	14 957	11 412
drobný hmotný majetok	13 250	11 006
spotreba rež.mat.+ náhrad. diely áut	12 347	10 795
pohonné látky	10 387	10 193
Predaný tovar (R11 výkazu ZaS)	34	30
Náklady na energie (R12 výkazu ZaS)	33 123	32 976

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady na opravy a udržiavanie	12 783	10 380
Reprezentačné, cestovné	4 334	4 079
Upratovacie služby	14 316	15 015
Výkony spojov, internet,poštovné, BOZP	21 587	16 458
Stráženie objektu spoločnosti	35 642	31 536
Nájom – licencie prog. vybav.programy	28 522	31 960
Náklady na audit	6 993	6 638
Nájomné zmluvy14/03-nebytové priestory Mesto Nitra	18 755	18 755
Ostatné služby /servis klimatizácie,služby vozového parku, práce na NP, subdod. EF,IF/	127 506	152 701
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	270 438	287 522

Celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 248 086	1 075 843
Odmeny štatutárnym orgánom spoločnosti	9 699	8 697
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	83 630	78 287
Sociálna poisťovňa	322 409	273 050
Zdravotná poisťovňa	111 802	104 286
Iné osobné a sociálne náklady	485	420
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 776 111	1 540 583

Zvýšenie mzdových nákladov za rok 2016 o 235 529 € bolo z dôvodu úpravy platiev zamestnancov spoločnosti od 1.1.2016 v zmysle kolektívnej zmluvy.

Celková suma daní a poplatkov

Opis účtovného prípadu	Suma ostatných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Daň z motor. vozidiel+ daň z nehnuteľnosti	11 766	11 693
Ostatné dane a poplatky	3 443	4 053
Dane a poplatky spolu (R20 výkazu ZaS)	15 209	15 746

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravné položky k pohľadávkam (R25 výkazu ZaS)	1 731	4 963
Ostatné náklady na hosp.činnosť (R26 výkazu ZaS)	29 077	26 203

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 výkazu ZaS)	87 096	63 535

Odpisy dlhodobého hmotného majetku boli zvýšené za zaradenie rolby-stroja na úpravu ľadovej plochy, kde sú ročné účtovné odpisy 20 834 €.

Opis a suma významných položiek finančných nákladov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	622	679
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	622	679

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU

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

	základ dane rok 2016	daň v € rok 2016	daň v %	základ dane rok 2015	daň v € rok 2015	daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	44 759		100,00%	38 108		100,00%
z toho teoretická daň		9 847	22,00%		8 384	22,00%
Daňovo neuznané náklady	66 869	14 711	32,87%	59 843	13 165	34,55%
Výnosy nepodliehajúce dani	-47 415	-10 431	-23,31%	-28 929	-6 364	-16,70%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
spolu	64 213	14 127	31,56%	69 022	15 185	39,85%
splatná daň	64 213	14 127	31,56%	69 022	15 185	0,00%
daň z úrokov vysporiadaná	38 237	7 265	16,23%	28 116	5 342	14,02%
odložená daň	-1 395	-293	-0,65%	-11 405	-2 509	-6,58%
celkom vykázaná daň	x	21 099	47,14%	x	18 018	7,43%

Ďalšie informácie k odloženým daniam :

Názov položky	r. 2016	r. 2015
Suma odloženej daňovej pohľ. účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	130	
Suma odloženej daňového záv. účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň.pohľ. týkajúca sa umorenia daň.straty, nevyužitých daň.odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch.účt.období, ku ktorým sa v predch.účt.obd. odložená daň.pohľ.neúčtovala		
Suma odloženého daň.závazku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odl. daň. pohľ. v bežnom účt. období, o ktorej sa účtovalo v predch. účt. Obdobíach	1927	237
Suma neuplatneného umorenia daň.straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočas.rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odl. daň.pohľ.		

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

K. O podsúvahových účtoch

Spravovaný majetok v zmysle nájomnej a komisionárskej zmluvy s Mestom Nitra

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
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 priest. V správe -ŠRZ	18 317 792		11 231	18 306 561
	Spolu	31 168 451	0	11 231	31 157 220

Spoločnosť spravuje obytné domy v zmysle zákona 182/1993 Z.z. na základe správcovských zmlúv s vlastními bytov a nebytových priestorov a vedie účtovníctvo oddelene od účtovníctva spoločnosti Službyt Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve bytových domov je na podsúvahových účtoch Službytu Nitra.

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
	AKTÍVA				
756	Finančné účty BD (221xx)	5 617 976	219 846		5 837 822
757	Platby z predpisu (311xx)	-1 111 146	-142 280		-1 253 426
758	Pohľadávky voči domu v návaznosti na úver (315 461)	3 352 140		756 022	2 596 118
759	Náklady za energie a služby r. 2016 (315xx,378xx, okrem účtu 315461)	4 363 748	136 515		4 398 566
	PASÍVA				
760	Dodávateľia – energie, služby (321)	610 318		66 861	543 457
761	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	4 761 160		282 564	4 478 596
762	Závazok k vyúčtovaniu (311879, 379xx,477840)	3 505		3 304	201
763	Úvery domov (Prima banka, ČSOB, SLSP, Volksbank) 477xx,479xx /okrem 477/100,477/999,477/900	16 790 400	107 050		16 897 450
764	Predpis do FO (477100), konto užív.	137 317		14 202	123 115
765	Fond opráv(477900,477999)	-10 079 982	383 757		-10 463 739

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Podmienené záväzky

1. Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spoločnosť má záväzky vyplývajúce zo zmlúv s vlastníkom Mesto Nitra (komisionárske zmluvy a príkazná 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 byty odvieť vlastníkom Mestu Nitra. Spoločnosť odviedla finančné čiastky:

Finančný odvod v € v roku	
2016	2015
900 344	237 482

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A ČLENOV DOZORNEJ RADY:

a) Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti:

Popis	Rok 2016	Rok 2015
Konatelia spoločnosti - štatutárny orgán	9 173	7 373
Dozorná rada	1 527	1 690

Pri ukončení činnosti štatutára k 31.10.2016 bola do hrubých príjmov členov štatutárnych orgánov zahrnutá odmena 1000 €, ktorá je v účtovníctve zahrnutá na účte 521A.

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: Materská spoločnosť Mesto Nitra – 100% vlastník spoločnosti, NTS, Správa sociálnych zariadení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Služba-správa bytov a nebyt. priestorov vlastníka Mesta Nitra (602)	321 294	321 504
Služba- opravy a údržba bytov a nebytových priestorov v správe (602)	457 578	373 206
Služba- odpredaj nájomných byto v (mandátna zmluva) (602 160)	1 307	2 980
Tržba – predaj bytov (641)	112 870	0
Prenájom nebytových priestorov (518)	18 755	18 755
Náklad – ZC odpredaných bytov a pozemky (541)	1 319	0
Pohľadávky: (aktíva)		
Krátkodobé	38 107	62 981
Iné pohľadávky (378 001 MN)	125 120	
Dlhodobé	109 850	124 256
Závázky: (pasíva) nájomné- byty vo vl. Mesta Nitra (325) S.r. 124	548 066	384 003
Spriaznené osoby (záväzky):		
Nitrianska teplárenská spol. a.s. (321) S.r. 124	92 423	94 957
Správa sociálnych zariadení (321) S.r. 124	1 806	1 788

Predaj bytov bol uskutočnený spriaznenej osobe – Mestu Nitra, čo sa prejavilo v tržbách z predaja bytov /641/, ale aj v nákladoch /541/ ZC odpredaných bytov a príslušných pozemkov.

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

Po 31. Decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad zmien vlastného imania za bežné účtovné obdobie

Názov	k 1.1.2016	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2016
Vlastné imanie spolu	3 889 770	4 575			3 894 345
Základné imanie	2 023 469				2 023 469
Kapitálové fondy					
Fondy zo zisku	1 846 211	1 005			1 847 216
Zákonný rezervný fond	118 351	1 005			119 356
Štatutárne a ost. fondy	1 727 860				1 727 860
VH hosp. min.rokov	0				
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	20 090	23 660	19 085	1 005	23 660

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 23 660 € rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2016 sa zvýšilo o 3 570 € vplyvom dosiahnutia vyššieho hospodárskeho zisku v porovnaní s predchádzajúcim obdobím a zvýšením zákonného rezervného fondu o 1 005 €.

Prehľad zmien vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov	k 1.1.2015	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2015
Vlastné imanie spolu	3 900 617		10 847		3 889 770
Základné imanie	2 023 469				2 023 469
Kapitálové fondy	0				
Fondy zo zisku	1 844 583	1 628			1 846 211
Zákonný rezervný fond	116 723	1 628			118 351
Štatutárne a ost. fondy	1 727 860				1 727 860
VH hosp. min.rokov	0				0
Výsledok hosp. za predch. účtovné obdobie	32 565	20 090	30 937	1 628	20 090

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

T. 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 (+/-)	44 759	38 108
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-156 548	31 858
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	87 096	63 535
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 (+/-)	1 731	4 963
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 3 842	-3 734
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 (-)	- 38 237	-28 189
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 (+/-)	- 111 651	
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	- 79 700	
A. 1. 14.	Zúčtovanie nároku dotácie na úhradu nákladov miezd 12/2016 (MD347)	-11 945	-4 717
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.)	- 119 247	-196 208
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 336	-77 504
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 26 431	-139 808
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 1 479	3 414
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	12 712	

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
A. 2. 6.	Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom	20 054	6 578
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (bez 341)	- 5 667	-135
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	- 122 600	9 773
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	- 172	1 474
	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.)	- 231 036	-126 241
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	38 237	28 189
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 (-)	- 19 085	-30 937
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	- 211 884	-128 989
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 18 884	542
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	4 982	6 401
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.10.)	- 225 786	-122 046
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-160 327	-19 532
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 (+)	112 970	
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 (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	- 47 357	-19 532
	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.)	-10 906	-10 906
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 (+)		

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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	- 10 906	-10 906
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 (-)	- 7 265	-5 342
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 18 171	-16 249
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 291 314	- 157 826
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 748 346	3 906 172
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 457 032	3 748 345
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 (+/-)	3 457 032	3 748 345