

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

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. 12. 2020v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 1 2020 12 2020

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2019 do 12 2019

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

037/6922109

Číslo faxu

E-mailová adresa

sekretariat@sluzbyt-nitra.sk

Zostavené dňa: 16.3.2021	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) Opis hospodárskej činnosti:

- spravovanie zvereného 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 a hnutelných vecí
- 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
- vykonávanie prípravných prác k realizácii stavby, uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- verejné obstarávanie
- montáž rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – elektrických a plynových
- zámočníctvo, murárstvo, vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích
- 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	5 213 228	5 306 391	Ano
Čistý obrat celkom	1 963 787	2 180 000	
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	87	90,3	Ano

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2019 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 1. júla 2020.

e) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2019 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 6. júla 2020 a výročná správa s uvedením výroku audítora k účtovnej závierke za rok 2019 bola uložená dňa 9.10.2020 podaním pre Finančnú správu Slovenskej republiky - RUZ.

f) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 1. júla 2020 schválilo audítorku Ing. Máriu Rybárovú, Javorová 46, 934 01 Levice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie kalendárneho roka 2020.

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	90,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	89	89
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 2020 **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. 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 zásele 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužívané daňové 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 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 v 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 :

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
Stroje, prístroje a zariadenia - osob.určenia	II.	6 rokov	16.6 %	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.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a nižšia, a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok účtovná jednotka individuálne posúdi jeho zaradenie priamo do nákladov alebo ho zaradi do dlhodobého majetku nespĺňajúceho ocenenie a odpisuje ho . Tento majetok je zahrňovaný do daňových výdavkov v súlade s účtovníctvom /t. j. v súlade so zaúčtovanými odpismi/.

Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Tabuľka č. 1 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté 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.		27 206			606			27 812
Prírastky		417						417
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		417						417
Stav k 31.12.		0						0

Tabuľka č. 2 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	l
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.		26 725			606			27 331
Prírastky		481						481
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 206			606			27 812
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		898						898
Stav k 31.12.		417						417

Tabuľka č. 1 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	507 318	1 939 652	473 617			7 118	0		2 927 705
Prírastky			18 953				18 953		37 906
Úbytky			10 852			683	18 953		30 488
Stav k 31.12.	507 318	1 939 652	481 718			6 435	0		2 935 123
Oprávky									
Stav k 1.1.		826 181	378 066			7 118			1 211 365
Prírastky		52 511	37 034						89 545
Úbytky			10 852			683			11 535
Stav k 31.12.		878 692	404 248			6 435			1 289 375
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	507 318	1 113 470	95 552			0	0		1 716 340
Stav k 31.12.	507 318	1 060 960	77 470			0			1 645 748

Tabuľka č. 2 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	555 718	1 829 441	475 840			8 823	51 053		2 920 876
Prírastky		110 211					59 158		169 368
Úbytky	48 400		2 223			1 705	110 211		162 538
Stav k 31.12.	507318	1 939 652	473 617			7 118			2 927 706
Oprávky									
Stav k 1.1.		774 798	353 269			8 823			1 136 891
Prírastky		51 383	27 019						78 406
Úbytky			2 223			1 705			3 928
Stav k 31.12.		826 182	378 066			7 118			1 211 366
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	555 718	1 054 643	122 571			0	51 053		1 783 985
Stav k 31.12.	507 318	1 113 470	95 551			0			1 716 340

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 €	1.1.2020-31.12.2020
Súbor strojov a elektroniky	511072284	200 000 €	1.1.2020-31.12.2020
Rolba	511072284	150 000 €	1.1.2020-31.12.2020
Nebytové priestory v nájme	511072487	520 741 €	1.1.2020-31.12.2020
Motorové vozidlá – zák. poist.-šk.na zdraví	8080122590	10 000 000 €	1.1.2020-31.12.2020
Motorové vozidlá – zák. poist.-šk.na majetku	8080122590	5 000 000 €	1.1.2020-31.12.2020
Motorové vozidlá – havarijné poistenie	7710045121	50 000 €	1.1.2020-31.12.2020

Spoločnosť má uzatvorenú poistnú zmluvu č.511051630 - komplexné poistenie podnikateľov /zodpovednosť za škodu/ v spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa a.s.. Poistná zmluva zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti bola ku dňu 12.3.2020 zrušená.

c) Zásoby

Popis položky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného obd.	nákup	použitie	presun	Stav na konci bežného obd.
Zásoby celkom	11+13	034	10 957	213 356	211 910		12 403

POHLÁDÁVKY

a) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

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
Pohľadávky z obchodného styku	0	5 332	0	0	5 332
Pohľadávky spolu	0	5 332	0	0	5 332

b) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	52 225		52 225
Dlhodobé pohľadávky spolu	52 225		52 225
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	679 579	54 810	734 389
Daňové pohľadávky a dotácie	3 508	0	3 508
Iné pohľadávky	348	3 947	4 295
Krátkodobé pohľadávky spolu	683 435	58 757	742 192

c) podľa doby splatnosti pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	58 757	84 383
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	683 435	597 893
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé pohľadávky spolu S53	742 192	682 276
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu S41	52 225	66 631

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku na r. súvahy 054 v hodnote 734 389 €, ktoré sú rozdelené na čiastku 35 601 €, /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 698 788 € /súvaha r.57/.

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2020
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ NTS, Mesto Nitra/	311 000 -311003, 311331-311332		21 195
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ Mesto Nitra/	311 021		14 406
Pohľadávky spolu :		55	35 601

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12. 2019	Výška k 31.12. 2020	po lehote splatnosti k 31.12.2019	po lehote splatnosti k 31.12.2020
Odberatelia z obch. styku -vyšlé faktúry spoločnosti	311 000-311 335		90 886	55 617	53 902	21 442
Odberatelia-polikliniky	311 601		2	138	2	138
Odberatelia- ŠRZ	311 626		1	158		158
Odberatelia – NP v nájme	311 705		3 345	33 023	3 345	33 023
Odberat.–NP-KZ v správe	311 530,311 726		459	49		49
Poskytnuté preddavky	314xx		3 235	3 235		
Náklady na vyúčtovanie Službyt	315xx/311875/		556 255	642 169		
Spolu :		054	654 183	734 389	57 249	54 810

Ostatné pohľadávky:

Popis	Číslo účtu	riadok súvahy	Výška k 31.12. 2019	Výška k 31.12. 2020	po lehote splatnosti k 31.12.2019	po lehote splatnosti k 31.12.2020
Ostatné pohľadávky spoločnosť Službyt	335A 378A	065	2 753	4 295	1 819	3 947

Dlhodobé pohľadávky

Popis pohľadávky	Číslo účtu	r.S	Stav na zač.b.o.	tvorba	zníženie	Presun	Stav na konci b.o.
Odb.Msú Nitra celkom	311 022	041	66 631	0	14 407	14 407	52 225

Dlhodobá pohľadávka voči Mestu Nitra, ako prepojenej účtovnej jednotke, je tiež na riadku súvahy 041. 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	4 992	4 185
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 752 956	2 808 918
Spolu r.S 71	2 757 948	2 813 103

Dlhodobý finančný majetok

V riadku súvahy Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok spoločnosť neeviduje k 31.12.2020 žiadny dlhodobý finančný majetok.

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:	8 044	9 961
Poistenie majetku	6 221	8 814
Odborná literatúra	1 823	1 147
Príjmy budúcich období krátkodobé 385:	0	6 706

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

Hodnota v €	rok 2020	rok 2019
Základné imanie celkom	2 023 469	2 023 469
Základné imanie splatené	2 023 469	2 023 469
Vlastné imanie	3 889 277	3 898 113
Podiel zákl.imania na celkovej hodnote vlastného imania %	52,03	51,82

b) Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	23 914
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 196
Prídel do sociálneho fondu	10 568
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	12 150
Spolu	23 914

c) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	100 025	80556	94 690		85 890
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	29 490	27 589	25 531		31 547
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	10 223	9 465	8 847		10 841
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	15 059	9 215	15 059		9 215
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	5 069	3 113	5 069		3 113
-ostatné rezervy na odchod. do dochodku		14 636			14 636
krátkodobá rez. -ENERGIE -NN		2 000			2 000
krát. rezerva – prémie a odmeny		6 700			6 700
Rezerva na audit - NN	6 638	6 638	6 638		6 638
- ostatné nedaňové rezervy	33 546	1200	31 962	1 584	1 200

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 415	100 025	49 415		100 025
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	25 499	29 490	25 499		29 490
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	8 854	10 223	8 854		10 223
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	6 252	15 059	6 252		15 059
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	2 172	5 069	2 172		5 069
- rezerva na audit NN	6 638	6 638	6 638		6 638
- rezerva na náhradu škody	0	33 546	0		33 546

Závazky**a) podľa doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu /S r.102/	45 370	39 534
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 370	39 534
Krátkodobé záväzky spolu	1 192 691	1 268 718
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 192 691	1 268 718
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

b) rozpis krátkodobých záväzkov z obchodného styku

Popis záväzku	č. účtu	Bežné účtovné obd.	Bezprostr.predch.účt.obd.
Dodávateľa	321	129 441	114 712
Prijaté preddavky	324	800 794	605 683
Ostatné záväzky Službyt v tom:	325	121 532	412 267
nájomné NP-KZ, polikliniky, ŠRZ		80 143	412 267
Celkom /S r.123/		1 051 767	1 132 661

Na účtoch krátkodobých záväzkov r. 122 Súvahy sú z celkovej sumy 1 192 691 €, záväzky z obchodného styku vo výške celkom 1 051 767 €. Tieto záväzky sú rozdelené na čiastku 165 661 €, 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 886 106€.

c) záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám :

Popis záväzku	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2020
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám /NTS, Mesto Nitra/	321 000,321 001		11 544
Záväzky voči dodávateľom -NTS	321 500		32 585
Záväzky voči Mestu Nitra	325 400,325 510,325 525, 325 601, 325 741-325 761		121 532
Záväzky spolu :		S r. 124	165 661

d) ostatné záväzky :

Popis záväzku	Výška k 31.12.2019	Výška k 31.12.2020	po lehote splatnosti
Zamestnanci	64 071	69 473	x
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	42 505	45 213	x
Daň z príjmov	2 094	0	x
Daň zo závislej činnosti	9 663	10 110	x
Daň z pridanej hodnoty	15 950	14 287	x
Iné záväzky :	1 775	1 760	

Odložený daňový záväzok

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 odložený daňový záväzok na účte 481 703 sumu **680 €**.

	Účet 481 (MD) odložená daňová pohľadávka	účet 481(D) odložený daňový záväzok	
Počiatkový stav k 1.1.2020	5 649	-12 833	-7 184
Tvorba PP v roku 2020 + ÚZH DZH majetu	7 911		
OP		- 1 407	
Konečný stav k 31.12.2020	13 560	-14 240	-680

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:	46 909	47 611
odpočítateľné	6 973	6 701
zdaniteľné	39 936	40 910
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	6 701	6 973
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	6 701	6 973
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	7 911	1 407
Uplatnená daňová pohľadávka	7 911	1 407
Zaúčtovaná ako náklad	-7 911	-1 407
Odl.daň.pohl'.-zrušenie OP – zaúčt.ako náklad	1 407	1 464
Odložený daňový záväzok	8 387	8 591
Zmena odloženého daňového záväzku	1 407	1 550
Zaúčtovaná ako náklad	1 407	1 550
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

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	32 350	30 475
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 664	10 766
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 568	12 000
Ostatné	12 252	1 799
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 483	24 565
Čerpanie sociálneho fondu	21 143	22 690
Konečný zostatok sociálneho fondu	44 690	32 350

Sociálny fond tvorí povinne spoločnosť na ťarchu z objemu miezd a z prídeltu zo zisku vo výške 10 568 €. Sociálny fond sa podľa zákona o SF a platnej kolektívnej zmluvy čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné 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 služieb – z toho:	1 960 546	2 115 966
Správčový poplatok	858 413	742 137
Výkony strediska údržby vč.materiálu	658 754	947 418
Prenájom BF a NP vo vlastníctve spoločnosti	146 854	130 319
Prenájom NP /v nájme od Mesta NR/	122 672	123 232
Služby domovnícke	21 765	21 390
Služby ostatné v zmysle cenníka	152 088	151 470

V roku 2020 sa znížili tržby o 155 420 € v porovnaní s minulým obdobím pri výkonoch strediska údržby z dôvodu obmedzenia činnosti len na havarijné opravy.

b) Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja DHM – predaj pozemkov/ 641/	0	48 444
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	580 866	596 519
Zmluvné poplatky z omeškania, výnosy z odpísaných pohľ. /644,646/	2 236	15 419
Zúčtovanie dotácie na mzdy za ŠRZ /648 526/	576 025	579 438
Ostatné, /náhrady poistných udalostí, súd.popl.../	2 605	1 662
Finančné výnosy –úroky /662A/	12 033	12 000

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)	243 205		236 259	
priamy mat. k výkonom – na opravy	171 342		172 330	
kancelárske potreby	16 370		14 782	
drobný hmotný majetok	17 745		11 656	
spotreba reż.mat.+ náhrad. diely áut	8 040		4 833	
pohonné látky	7 717		9 336	
Náklady na energie (R12 výkazu ZaS)	21 991		23 322	

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	11 814	25 372
Reprezentačné, cestovné	2 508	4 136
Upratovacie služby	0	8 183
Výkony spojov, internet, poštovné, BOZP	17 795	14 802
Stráženie objektu spoločnosti	539	19 749
Nájom – licencie prog. vybav.programy	28 137	28 255
Náklady na audit	6 638	6 638
Nájomné zmluvy 14/03- NP Mesto Nitra	19 743	19 223
Ostatné služby /servis klimatizácie, subdodávky/	209 840	372 624
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	297 014	498 982

c) osobné náklady :mzdy, ostatné náklady, sociálne, zdravotné poistenie, sociálne zabezp.

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 287 398	1 259 413
Odmeny štatutárnym orgánom spoločnosti	18 585	16 236
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	98 483	78 401
Sociálna poisťovňa	312 216	308 948
Zdravotná poisťovňa	120 142	116 691
Iné osobné a sociálne náklady		121
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 836 824	1 779 810

d) dane a poplatky

Opis účtovného prípadu	Suma ostatných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Daň z motor. vozidiel+ daň z nehnuteľnosti	16 036	12 871
Ostatné dane a poplatky	4 341	4 867
Dane a poplatky spolu (R20 výkazu ZaS)	20 377	17 738

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	5 332	0
Ostatné náklady na hosp.činnosť (R26 výkazu ZaS)	31 046	63 004

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 výkazu ZaS)	89 962	78 884

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

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	662	649
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	662	649

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	1 407	1 464
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 2019	daň v € rok 2019	daň v %	základ dane rok 2020	daň v € rok 2020	daň v %
VH pred zdanením	49 204		100,00%	29 023		100,00%
z toho teoretická daň		10 333	21,00%		6 095	21,00%
Daňovo neuznané náklady	78 657	16 518	33,57%	83 479	17 531	60,40%
Výnosy nepodliehajúce dani	-18 973	-3 984	-8,10%	-20 318	-4 267	-14,70%
Umorenie daňovej straty	0		0,00%		0	0,00%
spolu	108 888	22 866	46,47%	92 184	19 359	66,70%
splatná daň	119 748	25 147	51,11%	103 071	21 645	74,58%
daň z úrokov vysporiadaná	12 000	2 280	4,63%	12 033	2 286	7,88%
odložená daň	650	143	0,29%	- 30 971	-6 504	-22,41%
celkom vykázaná daň	x	25 290	51,40%	x	15 141	52,17%

O podsúvahových účtoch

Spravovaný majetok v zmysle nájomnej a komisionárskej zmluvy s Mestom Nitra

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.2020	prírastok	úbytok	k 31.12.2020
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	18 306 561			18 306 561
	Spolu	31 157 220	0	0	31 157 220

Spoločnosť spravuje bytové domy v zmysle zákona 182/1993 Z.z. na základe zmlúv o výkone správy s vlastníkami bytov a nebytových priestorov a vedie účtovníctvo oddelene od účtovníctva spoločnosti Služby Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve bytových domov je na podsúvahových účtoch Služby Nitra.

Byty v osobnom vlastníctve - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
	AKTÍVA				
756	Finančné účty BD (221xx)	6 800 580	13 181 710	13 246 646	6 735 644
					-1 347 276
757	Platby z predpisu (311xx)	-1 397 479	7 977 611	7 927 408	
758	Pohl'.voči BD v návaznosti na úver 15 461)	1 001 382		201 860	799 522
759	Náklady za energie a služby (315xx,378xx, okrem účtu 315461)	3 881 346	4 452 272	3 845 696	4 487 922
	PASÍVA				
760	Dodávatelia – energie, služby (321)	-509 810	6 652 352	6 670 597	-491 565
761	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	-4 258 906	3 837 456	3 845 614	-4 250 748
762	Závazok k vyúčtovaniu, 379xx,477840)	-7	849 174	849 114	-67
763	Úvery BD(Prima banka, ČSOB, SLSP, Volksbank) 477A,479A /okrem 477/100,477/999,477/900	-19 218 242	4 303 267	4 417 716	-19 103 793
764	Predpis do FO (477100), konto užív.	-85 613	3 340 763	3 331 987	-94 389
765	Fond opráv(477900,477999)	13 786 748	3 622 063	4 144 061	13 264 750

Spoločnosť tiež spravuje komunálne byty v bytových domoch vo vlastníctve Mesta Nitra a komunálne byty v predaných domoch vlastníkov bytov a nebytových priestorov 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.

Komunálne byty Mesta Nitra - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
	AKTÍVA				
770	KB Finančné účty KB (221xx)	670 178		9 645	660 533
771	KB Platby z predpisu (311xx)	-187 959		28 871	-216 830
772	KB Pohľadávky	622 498	16 996		639 494
	PASÍVA				
776	Dodávatelia – energie, služby (321)	-59 168	4 584		- 54 584
777	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	-711 538	26 927		-684 611
778	Závazok z predp. Nájom, zábezpeky 325)	-186 409		4 031	-190 440
779	Predpis do FO BPPŠ (477)	-147 602		5 960	-153 562

Spoločnosť 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 účtovníctva Službytu Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve bytov, vo vlastníctve Obce Ivánka, 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 (221xx)	5 292	10 066		15 358
784	Platby a nájom a služby z predpisu (31, 378), pohľadávky	28 452	2 456	7 544	23 364
785	Závazky (32)	-33 744		4 978	- 38 722

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 odvieďa finančné čiastky:

	Finančný odvod v € rok		
2020	2019	2018	2017
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 odvieť vlastníčkovi Mestu Nitra.

Spoločnosť odvieďa finančné čiastky:

	Finančný odvod v € rok			
2020	2019	2018	2017	2016
806 856	522 612	879 196	361 334	900 344

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

Popis	Rok 2019	Rok 2020
Konateľ spoločnosti - štatutárny orgán	3 585	3 585
Dozorná rada	11 411	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)	451 167	371 596
Služba- opravy a údržba bytov a nebytových priestorov v správe (602)	462 413	757 404
Prenájom nebytových priestorov (518)	19 742	19 223
Pohľadávky: (aktíva)		
Krátkodobé	35 601	65 713
Dlhodobé	52 225	66 631
Závazky: (pasíva) nájomné- byty vo vl. Mesta Nitra (325) S.r. 124	121 533	412 267
Spriaznené osoby (záväzky): z toho	44 128	66 364
Mesto Nitra (321) S.r. 124	11 544	38 674
Nitrianska teplárenská spol. a.s. (321) S.r. 124	32 584	27 690

/

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

Po 31. Decembri 2020 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 1.1.2020	prírastky	úbytky	k 31.12.2020	zmena
411	Základné imanie	2 023 469			2 023 469	
353	Pohľadávky za up.VI					
413	Kapitálové fondy					
414	Oceň.rozdiely z prec.FI					
421	Zákonný rezervný fond	122 870	1 196		124 066	+ 1 196
423	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozd.zisk m.r.					
429	Neuhr.strata m.o.					
431	VH v schvalovaní	23 914		23 914		-23 914
	HV za účtovné obdobie		13 882		13 882	+ 13 882
	Vlastné imanie spolu	3 898 113	15 078	23 914	3 889 277	- 8 836

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 13 882 € rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Vlastné imanie sa za rok 2020 sa znížilo o 8 836 € vplyvom nepriaznivej situácie s pandémiou COVID19, ktorá mala vplyv aj na nižší hospodársky výsledok.

Prehľad zmien vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie:

účet	Názov	k 1.1.2019	prírastky	úbytky	k 31.12.2019	zmena
411	Základné imanie	2 023 469			2 023 469	
353	Pohľadávky za up.VI					
413	Kapitálové fondy					
414	Oceň.rozdiely z prec.FI					
421	Zákonný rezervný fond	121 511	1 359		122 870	+ 1 359
423	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozd.zisk m.r.					
429	Neuhr.strata m.o.					
431	VH v schvalovaní	27 156		27 156		-27 156
	HV za účtovné obdobie		23 914		23 914	+ 23 914
	Vlastné imanie spolu	3 899 996	25 273	27 156	3 898 113	- 1 883

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 (+/-)	29 023	49 204
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	117 198	124 627
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	89 962	78 884
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 (+/-)	5 332	- 713
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8 622	26 788
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 (-)	- 12 033	- 12 000
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 (+/-)	0	- 44

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 (+/-) zaradenie novozisteného pozemku		
A. 1. 14.	Zúčtovanie nároku dotácie na úhradu nákladov miezd 12/2016 (MD347)	25 315	31 712
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.)	-156 832	98 498
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-65 800	37 228
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-95 028	119 432
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 446	937
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A. 2. 5.	Zmena stavu krátkodobých úverov a finančných výpomocí		
A. 2. 6.	Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom	8 110	- 4 524
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (bez 341)	- 1 110	- 1 410
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	-1 542	20 598
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	-16	693
	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.)	-10 611	272 329
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12 033	12 000
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 (-)	- 22 718	- 25 798
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-21 296	258 531
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-24 960	- 28 244
A. 8.	Príjmy mimor.charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimor.charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A. 10.	Zmena stavu sociálneho fondu	12 340	1 875
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.10.)	-33 916	232 162
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-18 953	- 59 158

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)	0	48 444
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 (-)		
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.)	-18 953	- 10 714
	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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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	- 1 003
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 (+)		
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	- 1 003
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 (-)	-2 286	- 2 280
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finan. činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 2 286	- 3 283

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(+/-), (súčet A + B + C)	-55 155	218 165
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 813 103	2 594 938
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 757 948	2 813 103
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 (+/-)	2 757 948	2 813 103