

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

3	5	5	6	6	6	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 /SID

--	--	--	--

Čl. I.

Všeobecné údaje

1) Identifikačné údaje:

Názov účtovnej jednotky: SVB JUHC2

Sídlo účtovnej jednotky: Komenského 1333/24, 071 01 Michalovce

IČO: 35566621 DIČ: 2021990014

Dátum vzniku: 1.4.2005

2) Informácie o o štatutárnom orgáne:

a/ **predseda:** Ing. Kolesárová Miriam

b/ **rada:** Žofčínová Alena, Soták Radoslav, Maskal'ová Zuzana

3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

SVB JUH C2 vzniklo za účelom zabezpečenie správy bytového domu na ul. Jána A. Komenského 1333/24-32 zapísaného na LV č.6694 katastrálne územie Michalovce a za účelom zabezpečenia ďalších činností so správou spojených. SVB nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol 0.

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky: žiadne

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka nepretržite pokračuje vo svojej činnosti.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód nenastali.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou- nemá vecnú náplň

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou- nemá vecnú náplň

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - nemá vecnú náplň

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - nemá vecnú náplň

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou- nemá vecnú náplň

- f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom- nemá vecnú náplň
- g) dlhodobý finančný majetok- nemá vecnú náplň
- h) zásoby obstarané kúpou- nemá vecnú náplň
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou- nemá vecnú náplň
- j) zásoby obstarané iným spôsobom- nemá vecnú náplň
- k) pohľadávky- menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok- nemá vecnú náplň
- m) časové rozlíšenie na strane aktív- nemá vecnú náplň
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,- menovitou hodnotou
- o) časové rozlíšenie na strane pasív- nemá vecnú náplň
- p) deriváty- nemá vecnú náplň
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi- nemá vecnú náplň.

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

nemá vecnú náplň

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, žes vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

odo dňa jeho zaradenia do používania

prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna.

V roku 2021 a 2022 účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní majetku.

(5) Prechodné zníženie hodnoty majetku: nemá vecnú náplň

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku sú v tabuľke:

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného	Poskytnuté preddavky na dlhodobé	Spolu

	v ovládanej osobe	s podstatným vplyvom		ostatné pôžičky		ho majetku	finančný majetok	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Ostatný dlhodobý majetok je stavebné sporenie uzatvorené v ČSOB stavebná sporiteľňa, a.s., ktoré po splnení podmienok bolo započítané na splátku úveru a zrušené.

6) Prehľad o položkách krátkodobého finančného majetku:

Bankové účty: účet 221 89918,12 EUR

Pokladnica: účet 211 0,00 EUR

(3 bankové účty vedené v ČSOB, a.s. pobočka Michalovce+ 1 bankový účet Uni Credit Prešov)

10) Prehľad významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy:

Spoločenstvo má pohľadávky do lehoty splatnosti. Obsahovo sú naplnené účty 314- zaplatené platby služieb a médií za rok 2023 za celý bytový dom, 315- pohľadávky voči vlastníkom bytov z nezaplateného nájomného a 378- pohľadávky voči vlastníkom z nezaplateného úveru od Unicredit banky.

Súčet krátkodobých pohľadávok je v tabuľke:

Tabuľka o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	71516,01	64284,41
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky spolu	71516,01	64284,41

12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

a) opis základného imania

nemá povinnosť tvorby základného imania

b) opis jednotlivých druhov fondov: Spoločenstvo tvorilo 3 druhy fondov:

Fond opráv a údržby- tvorené vlastníckmi podľa spoluvlastníckeho podielu na m², čerpané na opravy, rekonštrukcie bytového domu a splátku úveru.

Fond správy- tvorené vlastníckmi na výkon správy bytového domu poplatok za 1 byt/ mesačne k 31.12.2022 je 7 EUR, čerpanie prebieha v súlade s rozhodnutím schôdze vlastníckov na služby týkajúce sa výkonu správy, mzdy, prevádzkovú réžiu spoločenstva, majetok spoločenstva.

Fond MaRT- tvorený vlastníckmi 0,66 EUR/ 1 byt/mesačne a určený je na čerpanie – pravidelná výmena vodomeroov.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	85507,62	48589,53	56478		77619,15
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					
Spolu	85507,62	48589,53	56478		77619,15

13) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadání účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach:

Spoločenstvo nevytvára žiaden zisk ani stratu.

14) Opis a výška cudzích zdrojov

Účtovná jednotka má k 31.12.2023 záväzky z obchodného styku vo výške 3423,44 EUR v lehote splatnosti. Účtovná jednotka v minulom období roka 2022 mala záväzky vo výške 7569,67 EUR.

Záväzky na účte 324 sú prijaté platby od vlastníkov za dodávku služieb a médií za rok 2023, ktoré budú predmetom vyúčtovania v máji 2024.

Prehľad záväzkov za predchádzajúce obdobie je v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	73794.98	71813,73
Krátkodobé záväzky spolu	73794.98	71813,73
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	73794.98	71813,73

f) Spoločenstvo na Modernizáciu (zateplenie) spoločných častí, zariadení a príslušenstva bytového domu čerpalo v roku 2022 úver číslo 000068/SB/2022 vo výške 374286,03 z UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.. úrok 1,47% s konečnou splatnosťou do 31.07.2042

Zabezpečenie úveru:

- vinkulácia vkladu vo výške 4800 EUR v prospech veriteľa na bankovom účte
- vinkulácia poisťného plnenia a poistenia nehnuteľnosti v prospech veriteľa

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver	EUR	1,47	2042	zmluva	360343,93	229392,03
Spolu					360343,93	229392,03

15) Významné položky výnosov budúcich období

Účet 384- účtuje sa na ňom poplatky za služby a médiá platené vlastníckmi mesačne vopred v zmysle Zmluvy o spoločenstve.

Predpis platieb za január 2024 v bytovom dome sú 10020 EUR.

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony:

Tržby FOaU 42730,32 EUR

Tržby výkon správy 5 460,00 EUR

Tržby fond MaRT 514,80 EUR

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov:

Účet 656- Výnosy z použitia fondov- 42535,90 EUR

Výnosy FOaU- 32873,10 EUR

Výnosy fond správy - 6074,80 EUR

Výnosy fondu MaRT - 3588 EUR

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia:
žiadne

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Úroky z bankových účtov účet 644 11,91 €

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov:

Nákup materiálu – kanc. potreby, materiál údržba FOaU účet 501 7549,90 €

Opravy a udržiavanie účet 511 24216,54 €

Služby- účtovníctvo, poštovné, ost. služby účet 518 5302,75 €

Tvorba fondov- FOaU	účet 556	42742,23 €
Tvorba fondov- fond správy	účet 556	5460,00 €
Tvorba fondov- MaRT	účet 556	514,80 €

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

Nemá obsahovú náplň.

(7) Významných položiek finančných nákladov

Bankové poplatky, úroky úver	účet 544,549	5466,71 €
------------------------------	--------------	-----------

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Neúčtovalo sa na podsúvahových účtoch.

Čl. VI

Ďalšie informácie

žiadne