

Spoločenstvo vlastníkov bytov A21, Alvinczyho 1693/21 Košice 040 01
DIČ: 2121068565

Poznámky k účtovnej závierke k 21.3.2024

Všeobecné údaje:

1. názov účtovnej jednotky, sídlo, IČO dátum založenia:

Spoločenstvo vlastníkov bytov A21, Košice, Alvinczyho 1693/21 Založené dňa 15.12.2000.
Okresným úradom Košice, odborom všeobecnej vnútornej správy č. VVS/6/2000/SVB.
IČO: 35537159. Právna forma =271.2.

2. informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti:

Orgánmi SVB NT 29-37 sú predseda spoločenstva, rada spoločenstva a zhromaždenie.

Predseda - od 1.8.2018 Dančáková Terézia

Členmi rady sú: Pani RNDr. Frohlichová Lucia, PhD., pán ing. Hidegh Róbert,

Pán Tóth Norbert . Od 23.9.2021 ďalšími členmi rady sú aj Mgr. Il'ášová Edita a Ing. Jacsa Nagyová Klaudia.

Členmi zhromaždenia sú všetci vlastníci bytov v bytovom dome A21.

3. opis činnosti:

Hlavná činnosť správa nehnuteľností na základe poplatkov alebo zmlúv. SK NACE=68.32.0.

Podnikateľská činnosť: nie je.

4. priemerný prepočítaný počet zamestnancov, z toho vedúcich zamestnancov:

K 21.3.2024 má 1 zamestnanca pracujúceho na dohodu o pracovnej činnosti.

Priemerný prepočítaný počet všetkých zamestnancov k 21.3.2024 = 1,0.

Priemerný prepočítaný počet vedúcich zamestnancov = 0.

Priemerný prepočítaný počet všetkých zamestnancov za rok 2023 = 1,0.

Priemerný prepočítaný počet vedúcich zamestnancov = 0.

5. dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Mimoriadna účtovná závierka pred dňom vstupu do likvidácie

6. dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka za účt. obdobie 2023 nebola schválená, SVB A21 vstúpilo do likvidácie 22.3.2024, účtovná závierka 2023 bola zostavená 14.6.2024.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

1. účtovná jednotka **nebude pokračovať** vo svojej činnosti nepretržite, od 22.3.2024 vstúpilo SVB A21 do likvidácie, bytový dom bude spravovať nový správca.

2. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód: účtovná jednotka od 1.1.2019 vedie podvojné účtovníctvo. Jednoduché účtovníctvo pred účtovným obdobím 2019 viedol mandatar firma Roxor.

3: Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka účtovala len o pohľadávkach, záväzkoch a peniazoch. Ocenené boli v historických cenách, v nominálnej hodnote.

Účtovná jednotka nemá DHIM a NHIM a preto nevytvárala odpisový plán. Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie ani granty.

Významné skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavovala účtovná závierka a dňom jej zostavenie: nenastali.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe:

1-2. údaje o DHIM a NHIM: účtovná jednotka k 21.3.2024 nevlastní takýto majetok. Ani v roku 2023 nevlastnila takýto majetok.

3. údaje o dlhodobom finančnom majetku: účtovná jednotka k 21.3.2024 nevlastní takýto majetok. Ani v roku 2023 nevlastnila takýto majetok.

4. prehľad o opravných položkách k pohľadávkam: Neboli vytvorené, nie sú pochybnosti, že budú vymožené.

5. prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

K 21.3.2024

Do lehoty splatnosti: 4 114,00 eur

Po lehote splatnosti: 0 eur

Spolu pohľadávky: 4 114,00 eur

rok 2023

Do lehoty splatnosti: 4 674,00 eur

Po lehote splatnosti: 0 eur

Spolu pohľadávky: 4 674,00 eur

6. Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku: Majetok nebol ocenený reálnou hodnotou, účtovná jednotka nemá takýto majetok.

7. Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia NBO a príjmov BO:

K 21.3.2024

NBO: 0,00 eur .

rok 2023

NBO: 0,0 eur

K 21.3.2024

Príjmy BO: 0 eur.

rok 2023

Príjmy BO: 0 eur

8. Prehľad o opravných položkách k jednotlivým druhom majetku: K 21.3.2024
ani v roku 2023 neboli vytvorené.**9. Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia obežného a neobežného majetku podľa položiek súvahy:****a./- opis základného a nadačného imania:** účtovná jednotka nemá takýto majetok.**b./ opis fondov:**

- fond opráv a údržby – účet 412:

K 21.3.2024

Počiatočný stav: 35 470,62 eur

Prírastky: 11 306,02 eur

Konečný stav: 39 597,04 eur

úbytky: 7 179,60 eur

K 21.3.2024 najmä:

- tvorba fondu FOÚ predstavuje najmä tvorbu z prijatých záloh od vlastníkov bytov vo výške 6 596,87 eur.

Čerpanie fondu FOÚ bolo najmä na servis a revízie výťahu, výmena stúpačkových ventilov 2 162,82 eur, výmena odpadového potrubia.

rok 2023:

Počiatočný stav: 22 814,78 eur

Prírastky: 32 824,91 eur

úbytky: 20 169,07 eur

Konečný stav: 35 470,62 eur

rok 2023 najmä:

- tvorba fondu FOÚ predstavuje najmä tvorbu z prijatých záloh od vlastníkov bytov vo výške 26 138,66 eur.

Čerpanie fondu FOÚ bolo najmä na údržbu 1 134,52 eur, na prevádzku a revízie 18 046,58 eur. V tom napr. zateplenie suterénu a pivníc vo výške 16 034 eur, výmena stúpačkových ventilov 1 325,40 eur.

c./ údaje o rozdelení zisku / vykázaní straty:

zisk za rok 2023 187,34 bol preúčtovaný v prospech Fondu správy v celej výške.

10. opis výška cudzích zdrojov a to:

a./ rezervy: účtovná jednotka netvorila ani K 21.3.2024 ani v roku 2023.

b./ údaje o iných a ostatných záväzkoch:

K 21.3.2024

ostatné a iné záväzky: 0 eur.

rok 2023

ostatné a iné záväzky: 0 eur.

c. / údaje o záväzkoch do lehoty a po lehote splatnosti:

K 21.3.2024

do lehoty: 12 123,22 eur

po lehote: 0 eur

celkom : 12 123,22 eur

z toho z obchodného styku účet 321 činí -159,09 eur ,

prijaté preddavky za služby od vlastníkov bytov 5 052,67 eur

vyúčtovanie prijatých preddavkov na služby 8 402,12 eur

zamestnanci 97,93 eur.

Zúčtov. Zo Soc. Poist'. a Zdrav.Poist'.: 38,73 eur

Daňové záväzky 22,97 eur

nevyfakturované dodávky -1 172,48 eur.

Najväčšia položka z nevyfakturovaných dodávok je vyúčtovanie za rok 2023 od firmy TEHO.

rok 2023:

do lehoty: 7 211,00 eur

po lehote: 0 eur

celkom : 7 211,00 eur

z toho z obchodného styku účet 321 činí -275,37 eur rok 2023,
prijaté preddavky za služby od vlastníkov bytov 8 402,12 eur
zamestnanci 97,93 eur.
Zúčtov. Zo Soc. Poist'. a Zdrav.Poist'.: 38,73 eur
Daňové záväzky 22,97 eur
nevyfakturované dodávky -1 075,38 eur.

Najväčšia položka z nevyfakturovaných dodávok je za vyúčtovanie tepla za rok 2023 od firmy TEHO..

d./ údaje o záväzkoch podľa zostatkovej doby splatnosti:

K 21.3.2024

do 1 roka: 12 282,85 eur

od 1-5 rokov: 0,00 eur

viac ako 5 rokov 0 eur

rok 2023

do 1 roka: 7 211,00 eur

od 1-5 rokov: 0,00 eur

viac ako 5 rokov 0 eur

e./ prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu: K 21.3.2024 ani 2023 nie sú

f./ prehľad o bankových úveroch, pôžičkách:

K 21.3.2024: ani za rok 2023 nie je úver

g./ výdavky budúcich období:

K 21.3.2024: ani 2023 nie sú

11.a/ výnosy budúcich období krátkodobé:

K 21.3.2024:

Účet 384: 0,00 eur.

rok 2023

:

Účet 384: 8 863,27 eur.

Predstavuje nájomné za 01/2024 splatné vopred v 12/2023.

11.b/ výnosy budúcich období dlhodobé:

nie sú

12./ údaje o majetku prenájatom formou finančného prenájmu: K 21.3.2024 ani 2023 nie je.

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

1. prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

2. významné položky prijatých darov, osobitných výnosov a zákonných poplatkov:
dary k 21.3.2024 ani 2023 nie sú.

Osobité výnosy :

K 21.3.2024:

- osobité výnosy 912,00 eur /účet 647/

Tvorí predpis mesačných záloh za položku „správa“ za obdobie 3 mesiacov roku 2024.

rok 2023:

- osobité výnosy 2 736,00 eur /účet 647/

Tvorí predpis mesačných záloh za položku „správa“ za obdobie 12 mesiacov roku 2023.

3. opis významných položiek iných ostatných výnosov:

K 21.3.2024 a 2023 účet 649 iné ostatné výnosy 0,00 eur

4. opis významných položiek finančných výnosov: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

5. opis významných položiek nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady:

K 21.3.2024:

- ostatné služby : 4 117,27 eur /účet 518/

- mzdové náklady 390 eur /účet 521/

- zákonné soc. poistenie a zdrav. poistenie 88,89 eur /účet 524/

- iné ostatné náklady: 26,00 eur / účet 549/
- tvorba fondov 0 eur / účet 556/

rok 2023:

- ostatné služby : 18 302,51 eur /účet 518/
- ostatné pokuty a penále 50,00 eur /účet 542/
- mzdové náklady 1 560 eur /účet 521/
- zákonné soc. poistenie a zdrav. poistenie 355,56 eur /účet 524/
- iné ostatné náklady: 97,00 eur / účet 549/
- tvorba fondov 0 eur / účet 556/

6. účel a výška použitia podielu zaplatenej dane za bežné účt. obdobie: k 21.3.2024 ani 2023 nie je.

7. opis a suma významných položiek finančných nákladov vrátane kurzových strát: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú.

8. účtovná jednotka nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Náklady na daňové a účtovné poradenstvo ani audit k 21.3.2024 ani 2023 nie je.

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá žiadne údaje na podsúvahových účtoch, nemá prenajatý majetok, ani majetok prijatý do úschovy ani odpísané pohľadávky.

Iné aktíva a iné pasíva

1. Opis a hodnota budúcich možných peňažných záväzkov a budúcich možných nepeňažných záväzkov, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

a./ Záväzky a právo vyplývajúce z ručenia: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

b./ záväzky a právo vyplývajúce zo súdnych sporov: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

c./ záväzky a právo vyplývajúce s poskytnutých záruk: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

d./ záväzky a právo vyplývajúce zo všeobecne záväzných predpisov: k 31.3.2024 ani 2023 nie sú

e./ záväzky a právo vyplývajúce zo zmlúv o o podriadenom záväzku podľa §408 Obch. zákonníka: k 31.3.2024 ani 2023 nie sú

f./ záväzky vyplývajúce z ručenia za iné subjekty: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

2. Opis významných položiek ostatných finančných práv alebo finančných povinností , ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

a./ budúce právo alebo povinnosť z devízových terminovaných obchodov a iných finančných derivátov: k 21.3.2024 ani 2023 nie je

b./ budúce právo alebo povinnosť z opčných obchodov: k 21.3.2024 ani 2023 nie je

c./ budúce právo alebo povinnosť, zákonná alebo zmluvná, odobrať určité produkty alebo služby: k 21.3.2024 ani 2023 nie je

d./ budúce právo alebo povinnosť napr. z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

e./ budúce právo alebo povinnosť zo zmluvy o kúpe prenajatej veci: k 21.3.2024 ani 2023 nie je

f./ iné povinnosti vyplývajúce o všeobecne záväzných právnych predpisov: k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

3. Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe účtovnej jednotky: za k 21.3.2024 ani 2023 nie sú

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
23.6.2024	Ing. Spišáková Dagmar ekonóm SVB NT 29-37	Ing. Spišáková Dagmar ekonóm SVB NT 29-37	Dančáková Terézia predseda SVB A21

