

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

K 31.12.2025

IČO 4 2 0 3 5 8 7 2 /SID

## Čl. I

### Všeobecné údaje

- (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: SVB DIALAVA POPRAD  
Sídlo: Jesenná 3240/13, 058 01 Poprad  
Dátum založenia: 10.2.2006  
Dátum vzniku: 24.7.2006

### (2) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, (obch. meno)	Názov orgánu	Funkcia
Peter Michlík	štatutárny orgán	predseda
Martin Mráz	rada	člen
Ing. Peter Praženka	rada	člen
Peter Mačuga	rada	člen

- (3) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: výkon správy bytov a nebytových priestorov  
(4) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 1 (z toho počet vedúcich zamestnancov:1)  
(5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
- riadna účtovná závierka

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.  
Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.  
Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:  
Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok - nie  
Podnik tvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok - nie

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok - nie  
 Podnik v bežnom roku tvoril hmotný investičný majetok vlastnou činnosťou - nie  
 Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere - nie  
 Podnik nakupoval zásoby - nie  
 Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou - nie  
 Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.  
 Podnik prijal darovaný majetok – nie  
 Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii – nie

### Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

Finančné účty	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pokladnica	1319,68	500	1392,43	427,25
Bankové účty	102549,18	119018,15	116714,71	104869,52
Finančné účty spolu	103868,86	119535,05	118107,14	105296,77

Finančné účty zahŕňajú pokladnicu a bankový účet.

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	997,15				997,15
Ostatné pohľadávky	-312,55				-26,31
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	684,6				970,84

Ostatné pohľadávky zahŕňajú pohľadávky za úhrady spojené s užívaním bytov a nebytových priestorov v bytovom dome od vlastníkov bytov vyplývajúcich z rozpisu preddavkov za užívanie bytu, pohľadávky plynuce na základe vyúčtovania.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	74322,59	45560,53	-38884,59		80998,53
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku	-2,70			-708,85	-711,55
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-708,850			+708,85	

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		1452,49			1452,49
Spolu	73611,04	47013,02	-38884,59	0	81739,47

Účtovná jednotka tvorí a čerpá Fond prevádzky, údržby a opráv podľa osobitných predpisov

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	-708,85
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	-708,85
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	

Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

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	24828,84	31010,67
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	24828,84	31010,67
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
<b>Záväzky spolu</b>	24828,84	31010,67

Časť záväzkov tvoria aj záväzky z prijatých preddavkov za užívanie bytov, záväzky voči dodávateľom, záväzky voči zamestnancom, sociálnej poisťovni a zdravotnej

poisťovni, daňovému úradu.

#### Čl. IV

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

Významnú časť nákladov účtovnej jednotky tvoria náklady na spotrebný materiál, mzdové náklady, a náklady na vedenie účtovníctva, ďalej náklady na opravy a udržiavanie, výstavbu

<b>Položky nákladov</b>	<b>bežné účtovné obdobie</b>
Spotrebný materiál	4037,55
Opravy a udržiavanie	28223,87
Ostatné služby	9222,64
Mzdové náklady	4942,49
Zákonné sociálne a zdravotné poistenie	1741,01
Ostatné dane a poplatky	755,03
Zmluvné pokuty a penále	
Osobitné náklady (výstavba)	

Iné ostatné náklady	328,38
Tvorba fondov	16,90

Osobitné výnosy sú tvorené poplatkom za výkon správy v bytovom dome. Významnú časť výnosov tvoria výnosy z použitia fondu prevádzky, údržby a opráv na účel, na ktorý je fond tvorený podľa osobitného predpisu.

<b>Položky výnosov</b>	<b>bežné účtovné obdobie</b>
Úroky	16,90
Osobitné výnosy	11246,83
Iné ostatné výnosy	
Výnosy z použitia fondu	38884,59