

Družstvo má v bežnom roku povinnosť auditu.

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Stavebné bytové družstvo II. Košice
Bardejovská 3
040 11 Košice

Stavebné bytové družstvo II. (ďalej len „Družstvo“) bolo založené 5. júla 1965 a do obchodného registra bolo zapísané 5. júla 1965 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Dr., vložka 995/V-Zbl.). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 171 204, DIČ 2020486798.

b. Opis hospodárskej činnosti družstva :

- organizovanie, prípravy a realizácie výstavby, prevádzka bytových objektov s nebytovými priestormi a zabezpečovanie plnení poskytovaných s užívaním bytu a nebytového priestoru pre členov družstva,
- vykonávanie bytových, občianskych a inžinierskych stavieb/vrátane vybavenosti sídliskových celkov.
- stavitel' - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok pre uvedené stavby
- inžinierska činnosť v investičnej výstavbe,
- údržba, opravy, rekonštrukcia, modernizácia nájomných bytových a nebytových priestorov,
- prenájom bytových, nebytových priestorov a zariadení majetku družstva,
- rozmnožovacie práce,
- veľkoobchod a maloobchod,
- oprava a údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky plynových zariadení,
- oprava a údržba, odborné prehliadky zdvíhacích zariadení v rozsahu výťahy,
- montáž, oprava, údržba elektrických zariadení do 1000 V a bleskozvodov,
- vykonávanie odborných prehliadok a skúšok el. zariadení od 1000 V a bleskozvodov,
- vodoinštalatérsvo,
- zámočníctvo,
- maľovanie, lakovanie, sklenárske práce,
- montáž prietokových meradiel,
- vysielanie v káblových rozvodoch v SR,
- čistiace a upratovacie služby,
- správa bytového a nebytového fondu,
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- vedenie účtovníctva
- reklamné a marketingové služby

c. Priemerný počet pracovníkov družstva :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	94	116
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	92	91
počet vedúcich zamestnancov	4	5

- d. **Družstvo v r. 2013** nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e. **Účtovná závierka družstva k 31.12.2013** je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 1 zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.januára 2013 do 31. decembra 2013 roka. Bola zostavená za nepretržitého trvania družstva.
- f. **Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie** bola schválená Zhromaždením delegátov dňa 5. 6. 2013.

B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Družstvo konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje.

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Zostavenie finančných výkazov je v súlade so všeobecnými účtovnými princípmi použitia odhadov a predpokladov, ktoré vplývajú na majetok a záväzky vo finančných výkazov, na poznámky o nepredpokladanom majetku a záväzkoch v deň zostavenia finančných výkazov a na príjmy a výdavky počas vykazovaného obdobia. Aj keď sú odhady založené na najlepších informáciách manažmentu o bežných udalostiach a aktivitách, skutočné výsledky sa môžu líšiť od týchto odhadov.

b. Účtovné metódy

Účtové metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Od 1.1. 2010 došlo k zmene vykazovania správy nehnuteľností - majetku vlastníkov. Majetok vlastníkov je vedený iba na analytických účtoch a nevykazuje sa v majetku správcu SBD II. Košice. Správca koná podľa zákona č.182/1993 Z.z. v znení neskorších predpisov, o vlastníctve bytov a nebytových priestorov, vykonáva správu bytov v mene vlastníkov bytov a nebytových priestorov na ich účet.

V poznámkach sa ďalej uvádza stav a pohyb majetku vlastníkov samostatne pod názvom „Správcovská činnosť“.

Od 1.1.2012 SBD II. Košice podľa mandátnej zmluvy zabezpečuje správu a prevádzku Spoločenstva vlastníkov bytov DOMINO Humenská 22-24.Účtovníctvo DOMINA je vedené v súlade so zákonom 182/93 v – spoločenstvo.

V poznámkach sa ďalej uvádza stav a pohyb majetku spoločenstva spolu s vlastními samostatne pod názvom „Správcovská činnosť“.

c. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Družstvo zmeny metódy oceňovania v roku 2013 nerealizovalo.

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, montáž, poistné a pod.). Obstarávacie ceny nezahŕňujú realizované kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady).
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou cenou.
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Obstarávacia cena investície „Rekonštrukcia KDS“ zahŕňa úroky z cudzích zdrojov a náklady na prenájom podľa rozhodnutia vedenia SBD II. Košice.

Obstarávacie ceny nezahŕňujú realizované kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

5. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady).
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou cenou.
7. Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti v roku 2012 neboli
8. Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) a cenovú prirážku.
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi a cenovou prirážkou. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady sú súčasťou cenovej prirážky.
10. Zásoby sa iným spôsobom neobstarali.
11. Zákazkovú výrobu družstvo nemalo.
12. Pohľadávky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky.
13. Krátkodobý finančný majetok
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.
14. 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.
15. Závazky, rezervy
Závazky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.
Rezervy sa oceňujú vo výške potrebnej na krytie známych rizík. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
16. 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.
17. Družstvo deriváty nemalo.
18. Družstvo nemalo majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
19. Prenajatý majetok družstvo nemalo
20. Družstvo neobstaralo majetok v privatizácii
21. Odložené dane
Odložené dane sa vyčísľujú na základe všetkých dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možností umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a možností previesť nevyužitú daňovú odpisovú a iné daňové nároky do budúcich období.

d. Tvorba odpisového plánu

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na ľarchu účtu 518. Nehmotný majetok nad 2 400 € s dobou použiteľnosti nad jeden rok sa účtuje na účty skupiny 013 prostredníctvom 041. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba v %, resp. koeficient odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Typ nehmotného IM		Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Doba odpisovania v mesiacoch
Dlhodobý majetok do 2 400 €	nehmotný	rôzna	neodpisuje sa	
Dlhodobý majetok nad 2 400 €	nehmotný	rôzna	rovnomerná	48 mesiacov

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby životnosti. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na ťarchu nákladov a je k nemu vedená evidencia na podsúvahových účtoch. Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 €, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účty skupiny 02x prostredníctvom účtu 042. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a doba odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Typ hmotného IM	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Doba odpisovania v mesiacoch
Dopravné prostriedky	4 až 6	rovnomerná	48
Hnutel'. veci a súbory.	4 až 6	rovnomerná	48
	6 až 8	rovnomerná	72
	12 až 14	rovnomerná	144
Budovy, stavby	30 a viac	rovnomerná	360
HM do 1 700 €	rôzna	neodpisuje sa	

Pozemky družstevníkov sa neodpisujú.

Bytové domy (byty družstevníkov) sa neodpisujú.

e. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro referenčným kurzom určeným v kurzovom lístku CBE platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) platným ku dňu jej zostavenia.

Kurzové straty a zisky vypočítané ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa účtujú priamo do finančných nákladov a výnosov a majú vplyv na hospodársky výsledok.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú

f. Výnosy, náklady

Tržby za vlastné výkony a služby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Pre verné zobrazenie hospodárenia do nákladov družstva vstupujú iba náklady ostatného hospodárenia.

„Správcovská činnosť“ sa vykonáva v mene vlastníkov na účet vlastníkov, spoločenstva ďalej len „Správcovská činnosť“

Dodávateľsky zabezpečované služby pre vlastníkov bytov sa účtujú iba cez pohľadávkové a záväzkové účty a preto boli vylúčené z nákladov aj výnosov.

Úroky priznané pre vlastníkov bytov nevykazuje družstvo v hospodárskom výsledku, výnos z úrokov bol vlastníkom bytov preúčtovaný do fondu údržby a opráv, daň z úrokov vybratá zrážkou sa považuje za zaplatenú a vysporiadanú, bola preúčtovaná do fondu údržby a opráv. Náklady a výnosy z iných činností boli zúčtované do fondu prevádzky údržby a opráv/(poplatky za vedenie účtov v banke a úroky z omeškania a pod.)

Príjmom fondu prevádzky údržby a opráv sú:

- mesačné preddavky,

- príjem za prenájom spoločných častí domu, spoločných zariadení domu, spoločných nebytových priestorov, príslušenstva a príslušného pozemku,

- výnosy z účtu domu vedeného v banke,

- príjmy z výťažku exekúcie bytu alebo nebytového priestoru, alebo z dobrovoľnej dražby bytu alebo nebytového priestoru, vo výške pohľadávok voči vlastníkovi bytu zo zákonného záložného práva, ktoré vzniklo podľa zákona,

- zmluvné pokuty a úroky z omeškania vzniknuté použitím prostriedkov fondu prevádzky údržby a opráv domu ,
 - príjmy z predaja spoločných nebytových priestorov, spoločných častí domu alebo spoločných zariadení domu ak sa vlastníci v dome nedohodli inak.

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV

a. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku v €

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 312						202 312
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		202 312						202 312
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 312						202 312
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		202 312						202 312
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívova- né náklady na vývoj	Softvér	Ocenite ľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 313						202 313
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		202 313						202 313
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		194 503						194 503
Prírastky								
Úbytky		7 809						7 809
Stav na konci účtovného obdobia		202 312						202 312
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 810						7 810
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľsk é celky trvalýc h porast ov	Základ né stádo a ťažn é zvierat á	Ostatn ý DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 182	10 618 536	1 563 702				0		12 199 420
Prírastky			18 213						18 213
Úbytky	2 786	860 548	34 195						897 529
Presuny							0		0
Stav na konci účtovného obdobia	14 396	9 757 988	1 547 720				0		11 320 104

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		819 365	757 914						1 577 279
Prírastky		61 569	115 953						177 522
Úbytky		1 862	34 195						36 057
Stav na konci účtovného obdobia		879 072	839 672						1 718 744
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 182	9 799 171	805 788				0		10 622 141
Stav na konci účtovného obdobia	14 396	8 878 916	708 048				0		9 601 360

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby C	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 368	11 375 743	1 546 922				14 467		12 956 500
Prírastky			2 313						2 313
Úbytky	2 186	757 207							759 393
Presuny			14 467				-14 467		0
Stav na konci účtovného obdobia	17 182	10 618 536	1 563 702				0		12 199 420
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		757 921	642 988						1 400 909
Prírastky		61 444	114 926						176 370
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		819 365	757 914						1 577 279
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 369	10 617 822	903 934				14 467		11 555 591
Stav na konci účtovného obdobia	17 182	9 799 171	805 788				0		10 622 141

b. Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok bol k 31.12.2013 poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnými pohromami. Poistná hodnota majetku (družstva a vlastníkov) je prepočítaná poisťovňou Allianz - Slovenská poisťovňa a. s.

Budovy SBD II a NP Cottbuská boli prepočítané na výšku 4 477 913 € a bola stanovená výška poistného na 414 €, NP Zombova poistné vo výške 291 € a ostatný investičný majetok v hodnote 401 646 € má výšku poistného určenú na 557 €, zodpovednosť za výkon správy a prev. činnosť má výšku poistného 604 €

Poistenie dlhodobého hmotného majetku v €

Opis majetku	Hodnota majetku k 1.1. Účtovná / ocen.Allianz	Poistná suma	Platnosť zmluvy Od – do
Družstevné byty	9 538 472 / 0	0	1.1.2007-neurčito
Budovy SBD	1 837 270 / 4 477 913	414	1.1.2007-neurčito
Ostatný inv.majetok,veci zamest..	589 832 / 401 646	557	1.1.2007-neurčito
Zásoby	216 750/ 199 163	199	1.1.2007-neurčito
Zodpovednosť zamestnancov		604	1.1.2007-neurčito

Družstevné byty k 1.1. v účtovnej hodnote 9 538 472 € sú poistené cez obytné domy vlastníkov.

„Správcovská činnosť“

Opis majetku	Hodnota majetku k 1.1. Účtovná / ocen.Allianz	Poistná suma	Platnosť zmluvy Od – do
Obytné domy - vlastníkov	0 / 697 135 997	67 878	1.1.2007-neurčito
Obytné domy – vlastníkov zodp.	0 / 697 135 997	24 651	1.1.2007-neurčito

Hodnota majetku je vyčíslená v účtovnej výške a v ocenení podľa poisťovne ALLIANZ a.s. na nové ceny.

c. Záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 368 350

Z toho: záložné právo na družstevné byty 7 922 580 € z titulu poskytnutých úverov na DBV a v prospech vlastníkov.

Nehnutnosťou v zostatkovej účtovnej hodnote. 777 910 € družstvo ručí za bankový úver poskytnutý na vybudovanie kábelového distribučného systému (pozn. E.f)

„Správcovská činnosť“

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	694 508 570
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Záložné právo v prospech vlastníkov bytov, hodnota bytov určená podľa ocenenia ALLIANZ.

d. Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	129 394			4 181	125 213
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	129 394			4 181	125 213

Zásoby sú poistené proti škodám spôsobeným živelnou pohromou, vodou z vodovodných zariadení a odcudzeniu. Hodnota poistených zásob po prepočte poisťovňou Allianz a.s. je 199 163 €. Ročné poistné je vo výške 199 €.

f. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	225 692	2 079	1 114	3 877	222 780
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a mater. účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoloč. členom a združeniu					
Iné pohľadávky	353			0	353
Pohľadávky spolu	226 045	2 079	1 114	3 877	223 133

g. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci			0

konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 954		1 954
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 954		1 954
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	679 350	318 419	997 769
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	14 579	1 889	16 468
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	68		68
Iné pohľadávky	1 187		1 187
Krátkodobé pohľadávky spolu	695 084	320 308	1 015 492

„Správcovská činnosť“*Prehľad pohľadávok vlastníkov bytov a spoločenstva podľa splatnosti***Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok***Tabuľka č. 1*

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
Dlhodobé pohľadávky			
<i>Pohľadávky z obchodného styku-DOMY</i>	<i>12 485 677</i>		<i>12 485 677</i>
<i>Pohľadávky z obchodného styku-SVB</i>	<i>20 377</i>		<i>20 377</i>
<i>Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke</i>			<i>0</i>
<i>Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku</i>			<i>0</i>
<i>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</i>			<i>0</i>
<i>Iné pohľadávky</i>			<i>0</i>
Dlhodobé pohľadávky spolu	12 506 054		12 506 054
Krátkodobé pohľadávky			
<i>Pohľadávky z obchodného styku-DOMY</i>	<i>13 997 222</i>	<i>656 917</i>	<i>14 654 139</i>
<i>Pohľadávky z obchodného styku-SVB</i>	<i>515 909</i>	<i>1 036</i>	<i>516 945</i>
<i>Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke</i>			<i>0</i>
<i>Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku</i>			<i>0</i>
<i>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</i>			
<i>Sociálne poistenie</i>			
<i>Daňové pohľadávky a dotácie</i>			
<i>Iné pohľadávky</i>			
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 513 131	657 953	15 171 084

*Pohľadávky vlastníkov sú kryté záložným právom vlastníkov.***h. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
----------------------	------------------------------	---

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	57 543	232 458
odpočítateľné	-177 704	-180 054
zdaniteľné	235 247	412 512
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-137 499	-116 984
odpočítateľné	-137 499	-116 984
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-94 454	-298 197
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	250 894	
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	38 370	42 026
Uplatnená daňová pohľadávka	38 370	42 026
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-3 656	8 323
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Odložená daň k 1.1.2003 vyčíslená z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období bola zúčtovaná na nerozdelení hospodársky výsledok (účet 428) .

Dočasné rozdiely vznikli z dôvodu:

- rozdielu medzi účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku a jeho daňovou základňou
- pozastavením daňových odpisov vo výške 250 893,54 €
- prechodného rozdielu v ocenení pohľadávok tvorbou opravných položiek
- prechodného rozdielu v ocenení záväzkov a pohľadávok z dôvodu uznania výdavkov a príjmov až po ich zaplatení

i. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 143	7 917
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr.banky	342 848	243 543
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. Banky termínované	172 988	172 602
Peniaze na ceste	500	0
Spolu	523 479	424 062

„Správcovská činnosť“

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Pokladnica, ceniny</i>		
<i>Bežné bankové účty – DOMY</i>	<i>12 164 806</i>	<i>11 479 348</i>
<i>Bežné bankové účty- SVB</i>	<i>34 326</i>	<i>122 687</i>
<i>Bankové účty termínované</i>		
<i>Peniaze na ceste</i>		
<i>Spolu</i>	<i>12 199 132</i>	<i>11 602 035</i>

Vinkulované prostriedky podľa bánk

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>TATRABANKA</i>	<i>105 164</i>	<i>110 220</i>
<i>SLSP</i>	<i>30 305</i>	<i>13 562</i>
<i>ČSOB</i>	<i>7 427</i>	<i>6 536</i>
<i>PSS</i>	<i>12 189</i>	<i>17 010</i>
<i>OTP</i>	<i>2 866</i>	<i>2 866</i>
<i>ŠFRB</i>	<i>109 038</i>	<i>59 736</i>
<i>Spolu</i>	<i>266 989</i>	<i>209 930</i>

j. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	24 294

Družstvo uzatvorilo v roku 2005 na dobu 10 rokov Zmluvu o zabezpečení záväzku bytovému domu Čordákova 44-46 prevodom vlastníckeho práva ku vkladu na termínovanom účte na Prvú stavebnú sporiteľňu do výšky čerpania úveru 24 294,- EUR

k. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúc. období krátkodobé, z toho:	9 056	11 693
Odborná literatúra	3 720	3 512
Telefónne poplatky	366	376
Poistenie a zodpovednosť za škodu	4 970	7 805
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 338	13 143
Termínované vklady, dary		
Poskytnuté služby	18 338	13 143

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

a. Vlastné imanie

1. opis základného imania

Základné imanie sa skladá :

zostatok fondu základných prostriedkov vyčíslených do 31.12.1993	639 698,63 €
základný členský vklad nebývajúcich členov	417,74 €
prijaté zákl.imanie -základný čl.vklad bývajúcich členov (min.17 € člen)	165 410,00 €
základné imanie zapísané	33 194,00 €
vyplatený vyrov. podiel znížený o ZČV	- 91 652,22 €

2. hodnota upísaného vlastného imania

základné imanie zapísané

33 194,00 €

3. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 265
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	9 265
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	9 265

4. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Vyrovňovací podiel sa určí ako podiel majetkovej účasti člena družstva na jej čistom obchodnom imaní podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za obdobie v ktorom členstvo zaniklo. Vyrovňovací podiel sa vypočíta podľa Stanov SBD II. Košice čl. 27 bod 2 odst. B

b. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	160 343	79 261	68 309		171 295
Dovolenky, prémie odmeny, NP	64 682	75 716	37 982		102 416
Overenie a zverejnenie závierky	3 644	3 545	3 644		3 545
Nevyfakturované dodávky	1 733				1 733
Ostatné-penále	90 284		26 683		63 601

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	138 553	130 210	50 167	58 253	160 343
Dovolenky, prémie odmeny, NP	80 425	64 682	40 425	40 000	64 682
Overenie a zverejnenie závierky	3 544	3 644	3 544		3 644
Nevyfakturované dodávky	24 584	1 600	6 198	18 253	1 733
Ostatné - penále	30 000	60 284			90 284

c. d. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	29 871	26 330
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	29 871	26 330
Krátkodobé záväzky spolu	686 801	709 515
Záväzky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	681 029	703 645
Záväzky po lehote splatnosti	5 772	5 870

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) SBD II. Košice podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Záväzky	Po splatnosti	Do 1 roka v splatnosti	Od 1-5 roka v splatnosti	Po splatnosti	Do 1 roka v splatnosti	Od 1-5 roka v splatnosti
- z obchodného styku (321)	5 772	40 416		5 870	24 332	
- prijaté zálohy (324)		322 837			346 929	
- ostatné záväzky (325)		99 724			112 915	
- nevyfakturované dodávky (326)		0			664	
- voči zamestnancom (331,333,335)		53 750			63 897	
- zo sociálneho zabezpečenia (336)		63 376			57 208	
- voči štátu (,342,343,345)		84 892			80 152	
- iné záväzky (365,379)		16 034			17 548	
- sociálny fond (472)		6 758			5790	
- dlhodobé záväzky (479)		23 113			20 540	
C E L K O M	5 772	710 900	0	5 870	729 975	0

Dlhodobé záväzky (účet 479) sú trojmesačné istiny z prenájmu a majú splatnosť pri ukončení nájmu NP.

„Správcovská činnosť“

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) vlastníkov bytového spoločenstva je v nasledovnej tabuľke:

c. Informácie o záväzkoch podľa lehoty splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 814 928	8 076 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov-DOMY		
Záväzky so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov-DOMY	8 794 499	7 962 615
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov-SVB		
Záväzky so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov-SVB	20 429	113 471
Krátkodobé záväzky spolu	18 798 889	18 421 615
Záväzky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane-DOMY	18 548 473	18 182 995
Záväzky po lehote splatnosti-DOMY	131 783	149 244
Záväzky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane-SVB	118 633	89 376
Záväzky po lehote splatnosti-SVB		

Informácie o záväzkoch v druhovom členení podľa zostatkovej doby splatnosti DOMY+SVB

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Záväzky	Po splatnosti	Do 1 roka v splatnosti	Od 1-5 roka V splatnosti	Po splatnosti	Do 1 roka v splatnosti	Od 1-5 roka V splatnosti
- z obchodného styku (321)		1 899 905			1 631 720	
- prijaté zálohy (324)		16 268 410			16 141 281	
- ostatné záväzky (325)	131 783	354 172		149 244	348 294	
- nevyfakturované dodávky (326)		12 000			77 396	
- voči štátu (342,343,345)		14 693			14 580	
- iné záväzky (379)			117 926			59 100
- dlhodobé záväzky (479, 412-spol)			8 804 620			8 076 086
C E L K O M	131 783		8 922 546	149 244	18 213 271	8 135 186

Dlhodobé záväzky (účet 479-fond opráv a 412 – fond tvorený podľa osobitného predpisu-spoločenstvo) majú splatnosť dlhšiu ako do jedného roka nad 5 rokov, vykazujeme v stĺpci od 1-5 rokov. Na účte 379 je zúčtovaný dodávateľský úver s dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

Záväzky sú kryté záložným právom vlastníkov.

e. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 790	2 664
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 827	10 211
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	4 165	6 730
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 992	16 941
Čerpanie sociálneho fondu	13 950	13 815
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 832	5 790

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby pracovníkov.

f. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery nad 1 rok						
DBV-družstevné byty	€	1-2	do 2027	601 925	601 925	740 468
Úver KDS	€	3,5	2019	355 656	355 656	427 992
Krátkodobé bankové úvery do 1 roka						
DBV-družstevné byty	€	1-2	31.12.2014	69 997	69 997	79 015
Úver KDS	€	3,5	31.12.2014	72 336	72 336	72 336

Družstvo má úvery na družstevnú bytovú výstavbu, ktoré spláca v polročných riadnych a mimoriadnych splátkach z titulu odpredaja bytov do vlastníctva..

Bankový úver na vybudovanie káblového distribučného systému sa dočerpá 30.11.2010 do výšky 645 000 €. Úver sa bude splácať do 17.11. 2019 v pravidelných mesačných splátkach 6 028 €.

„Správcovská činnosť“**Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky <i>a</i>	Mena <i>b</i>	Úrok p. a. v % <i>c</i>	Dátum splatnosti <i>d</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie <i>f</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>g</i>
Dlhodobé bankové úvery nad 1 rok						
Splátkové úvery- DOMY	€	5-6	do 15 rokov	4 692 740	4 692 740	5 159 380
Medziúvery a úvery PSS-DOMY	€	5-6	do 10 rokov	820 200	820 200	923 753
Úver ŠFRB- DOMY	€	0-1	do 15 rokov	5 452 923	5 452 923	3 454 834
Úver ŠFRB - SVB	€	1	do 20 rokov	360 370	360 370	
Krátkodobé bankové úvery do 1 roka						
Splátkové úvery- DOMY	€	5-6	31.12.2014	438 665	438 665	422 373
Medziúvery a úvery PSS-DOMY	€	5-6	31.12.2014	45 903	45 903	42 693
Úver ŠFRB- DOMY	€	0-1	31.12.2014	378 649	378 649	260 119
Úver ŠFRB - SVB	€	1	31.12.2014	82 524	82 524	260 119

Na zatepľovanie a veľké opravy domov vlastníci berú úvery v bankách, alebo uzatvárajú stavebné sporenia a na opravy používajú Medziúvery.

Všetky úvery sú zabezpečené záložným právom, bankovými zárukami, zmenkami, termínovanými vkladmi a pod.

g. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	21 456	0
Odpočty-odmeny+NP	21 456	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Splátkový kalendár		

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH (v €)**a. Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu <i>a</i>	Typ výrobkov, tovarov, služieb - domy dr.byty		Typ výrobkov, tovarov, služieb - daň z nehnuteľnosti		Typ výrobkov, tovarov, služieb - prenájmy	
	Bežné účtovné obdobie <i>b</i>	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie <i>c</i>	Bežné účtovné obdobie <i>d</i>	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie <i>e</i>	Bežné účtovné obdobie <i>f</i>	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie <i>g</i>
SR-Košice	1 911 521	2 080 976	0	26 224	70 583	81 374
Spolu	1 911 521	2 080 976	0	26 224	70 583	81 374

b až f. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	894	992
Aktivácia materiálu	894	992
Aktivácia dlhodobého majetku	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	376 683	214 693
Predaj zásob	2 163	7 620
Predaj HIM	121 066	34 220
Prijaté pokuty a penále	45 014	29 419
Prevádzkové výnosy	80 024	36 760
Prevádzkový výnosy – daň z nehnut. – družstevné byty	30 230	0
Prevádzkové výnosy – dary SZBD	12 716	11 757
Prevádzkový výnosy - anuita – družstevné byty	85 470	94 917
Finančné výnosy, z toho:	863	2 391
Kurzové zisky, z toho:	0	27
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	27
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	863	2 364
Prijaté úroky	863	2 024
Výnosy zo splátkovej služby	0	340
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

g. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 958 461	2 169 902
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou /zápisné, prevody/	23 643	18 672
Čistý obrat celkom	1 982 104	2 188 574

Prehľad o jednotlivých významných druhoch výnosov SBD II. Košice v členení SBD II. a družstevné byty:

Druh nákladov	opis	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		SBD II.	Druž. byty	SBD II.	Druž. byty
Tržby z predaja služieb	Tržby SBD / Daň z nehnuteľnosti Dr.byty	1 982 104	0	2 162 350	26 224
Výnosy. z hosp. činnosti	Výnosy SBD /Anuita /úver, úrok/ dr.byty	260 983	115 700	119 776	94 917

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH (v €)**a – d. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	233 439	208 107
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,	5 545	5 545
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>227 894</i>	<i>202 562</i>
Opravy - SBD	18 958	29 272
Nájomné	18 041	18 145
Bankové poplatky	3 689	6 214
Reprezentačné	3 058	3 167
Telefón, poštovné,	25 821	23 010
Právne služby pre SBD,	27 427	18 708
Popl. za príjem TV signálu	45 158	37 951
Strážna služba	37 235	36 981
Vodné, stočné, zrážková voda, odpad	7 990	7 391
Ostatné náklady	40 517	21 723
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	97 968	204 008
Pokuty, penále	4 451	2
Rezerva na penále, rozpustenie rezerv	-26 613	60 298
Splátky úverov na DBV	77 760	85 733
Príspevok SZBD	10 428	10 469
Príspevok do FO za nebyt. priestory	7 295	7 295
Poistenie majetku	11 550	11 963
Ostatné náklady,	13 097	28 248
Finančné náklady, z toho:	22 143	25 020
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>159</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	159
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>22 141</i>	<i>24 861</i>
Úroky z úverov - DBV, KDS,	19 209	24 224
Poplatky za vedenie účtu	2 932	637
Mimoriadne náklady, z toho:		0

e. informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 545	5 545
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 545	5 545
iné uisťovacie audítorské služby		0
súvisiace audítorské služby		0
daňové poradenstvo		0
ostatné neaudítorské služby		0

Prehľad o jednotlivých významných druhoch nákladov SBD II. Košice v členení SBD II. a družstevné byty:

Druh nákladov	opis	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		SBD II.	Druž. byty	SBD II.	Druž. byty
Nák. z hosp. činnosti	Dane a poplatky	20 187	30 230	15 231	26 224
	Splátky úverov DBV	0	77 760	0	85 733
Finančné náklady	Úroky z úverov (vrát.DBV)	11 499	7 710	15 040	9 184

H. DAŇ Z PRÍJMOV (v €)

a. – e. 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	1 744	-7 309
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

f. a g. Informácie o daniach z príjmov –

prevod od teoretickej k splatnej dani je uvedený v nasledovnej tabuľke

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane E	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13 834			1 326	x	x
teoretická daň		3 182	23		252	19
Daňovo neuznané náklady	235 590	54 186	23	106 565	20 247	19
Výnosy nepodliehajúce dani	45 680	10 506	23	372 843	70 840	19
Umorenie daňovej straty	-203 744	-46 861				
Spolu	0	0	23	-264 952	-50 341	19
Splatná daň z príjmov	x	164	xxx	X	384	25,96
Odložená daň z príjmov	x	3 656		X	-8 323	
Celková daň z príjmov	x	3 820	xxx	X	-7 939	-598,94

Splatná daň bežného obdobia pozostáva zo zrážkovej dane z úrokov bežných účtov

Úprava hospodárskeho výsledku pred zdanením odaňovo neuznané náklady /trvalé rozdiely/ a o nezdaňované výnosy s výpočtom **celkovej vykázananej dane** z príjmov je uvedený v nasledovnej tabuľke :

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň C	Daň v % d	Základ dane E	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13 833			1 326		x
teoretická daň		3 182	23	X	252	19
Daňovo neuznané náklady-trvalé rozdiely	8 209	1 888	23	17 584	3 341	19
Výnosy nepodliehajúce dani – trvalé rozdiely	-12 866	-2 959	23	-22 227	-4 223	19
Spolu	9 176	2 111	23		-630	19
Vplyv zmeny sadzby dane		1 744			-7 309	
Vplyv 19%zrážkovej dane z úrokov	863	-35	-4%			
Spolu celková daň z príjmov		3 820	27,6%		-7 939	-584,94
Splatná daň z príjmov	x	164	1,2%	X	384	28,97
Odložená daň z príjmov	x	3 656	26,4%	X	-8 323	
Vykázaná daň z príjmov	x	3 820	27,6%	X	-7 939	-598,94

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH A ANALYTICKÝCH ÚČTOCH DOMOV v €

42. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	53 621 964	52 764 679

SBD II Košice eviduje na podsúvahových účtoch nasledovný majetok

Druh položky	Opis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Účet
Evidovaný majetok	DHM do 1 700 €	199 480	203 668	751
	Hodnota predaných bytov	52 261 041	51 402 354	755
	Hodnota predaných pozemkov	1 161 443	1 158 657	755

„Správcovská činnosť“

Byty vlastníkov bytov od 1.1. 2010 sú vedené na samostatných analytických účtoch podľa zákona č. 182/93 Z.z. v znení neskorších predpisov. Družstvo od 1. 1. 2005 viedlo samostatne dve účtovníctva a to SBD II. Košice a DOMY (vlastnícke byty). Byty spoločenstva od 1.1. 2012 vedené na samostatných analytických účtoch podľa zákona č. 182/93 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Súvaha za vlastnícke byty :

AKTÍVA	31.12.2013	31.12.2012
Pohľadávky z obchodného styku /účet 311, 314.315/	27 139 816	25 078 657
Účty v bankách /účet 222/	12 164 806	11 479 348
AKTÍVA SPOLU	39 304 622	36 558 005

PASÍVA	31.12.2013	31.12.2012
Dlhodobé záväzky z obchodného styku /účet 479/	8 794 499	7 962 615
Záväzky z obchodného styku /účet 321,324,325/	18 556 147	18 181 162
Nevyfakturované dodávky /účet 326/	12 000	77 396
Daňové záväzky /účet 342/	14 460	14 580
Ostatné záväzky /účet 379/	97 549	59 100
Bankové úvery dlhodobé /účet 461/	10 965 863	9 537 967
Bežné bankové úvery /účet 461/	863 217	725 185
Výdavky budúcich období /účet 383/	887	
PASÍVA SPOLU	39 304 622	36 558 005

Súvaha za Spoločensztvo:

AKTÍVA	31.12.2013	31.12.2012
<i>Pohľadávky z obchodného styku /účet 311, 314. /</i>	2 323	9 818
<i>Ostatné pohľadávky /účet 315/</i>	534 999	70 343
<i>Účty v bankách /účet 222/</i>	34 326	122 687
AKTÍVA SPOLU	571 648	202 848

PASÍVA	31.12.2013	31.12.2012
<i>Peňané fondy podľa osobitného predpisu /účet 412/</i>	10 121	113 471
<i>Závazky z obchodného styku /účet 321,324,325/</i>	98 123	89 377
<i>Nevyfakturované dodávky /účet 326/</i>		0
<i>Daňové záväzky /účet 342/</i>	133	0
<i>Ostatné záväzky /účet 379/</i>	20 377	
<i>Bankové úvery dlhodobé /účet 461/</i>	360 370	
<i>Bežné bankové úvery /účet 461/</i>	82 524	
PASÍVA SPOLU	571 648	202 848

J. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**a. Informácie o podmienených záväzkoch -**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	63 601	0
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Z zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Družstvo je žalovanou stranou v súdnom spore o neuhradený záväzok z vyúčtovania dodávok tepla a teplej vody v roku 1997 v žalovanej sume 30 542,83 € plus úroky z omeškania, Družstvo má vytvorenú rezervu na úroky z omeškania vo výške 63 601 € . Spor nie je právoplatne ukončený a dokazovací proces prebieha.

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	89 071	0
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Z zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a – e. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	40 344	21 540	53 190	0	0	0
	40 344	21 540	49 769	0	0	0
Výška záruk a zabezpečení						
Poskytnuté pôžičky: z toho						
splatené						
odpustené						
Poskytnuté záruky						
Iné – súkromné účely						

Členovia štatutárnych, dozorných orgánov a vedenia SBD II. Košice boli poistení za zodpovednosť za škodu pre rok 2013 vo výške poisťného 2 154 €.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a. zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok – družstvo nemalo náplň

b. o obchodoch podľa písmena a) – družstvo nemalo náplň

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami na základe obvyklých podmienok

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Družstevníci – členovia poskytnutie služieb	3	2 363 863	2 536 929
Výpomoc ú. 355	9	0	6 977
Úver, pôžička	8	147 561	152 080
Predaj ú 355	2	69 801	66 347
Iný obchod- ú- 311	11	2 407 591	2 653 126

Spriaznenými osobami v družstve sú členovia družstva.

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh obchodu stav k 31.12.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku: predpis platieb	107 013	120 703
Pohľadávky za služby	296 723	317 017
Ostatné pohľadávky / PF/	18 422	66 817
Spolu aktíva	422 158	506 700
Bankové úvery	671 922	819 483
Závazky z obchodného styku	297 408	419 973
Iné záväzky – predaj bytov	501	501
Spolu pasíva	969 831	1 237 794

Aktíva aj pasíva sú kryté záložným právom k bytom.

Súvahu SBD II. Košice pre podrobnejšie členenie možno rozdeliť ešte na SBD II. a družstevné byty.

Stav pohľadávok a záväzkov na SBD II, družstevných bytoch vykazuje vzájomný vzťah k 31. 12.2013. V účtoch v bankách u družstevných bytov = matematicky by predstavovala čistú hodnotu finančných prostriedkov na družstevných bytoch ak by mali samostatný účet v banke.. Rozdelenie nákladov a výnosov je komentované v častiach H. a I.

AKTÍVA	SBD II	Dr. byty	SBD CELKOM
Softvér	0		0
Pozemky	0	14 396	14 396
Stavby	956 330	7 922 586	8 878 916
Samost.hnut. veci a súbor hnut.vecí	708 048		708 048
Obstarávaný dlhodobý majetok	0		0
Posk.predd. na dlhodobý hmot.majetok	0		0
Materiál	64 055		64 055
Pohl'.voči spoloč., členom a združ.-dlhod.	1 954	0	1 954
Odložená daňová pohľadávky	38 370		38 370
Pohľadávky z obchodného styku	373 589	401 400	774 989
Pohl'.voči spoloč., členom a združ.-krátk.	16 468		16 468
Iné pohľadávky	923		923
Daňové pohľadávky	68		68
Peniaze /pokladňa, ceniny/	7 143		7 143
Účty v bankách	534 959	-18 623	516 336
Náklady budúcich období	9 056		9 056
Príjmy budúcich období	18 338		18 338
AKTÍVA SPOLU	2 729 301	8 319 760	11 049 060

PASÍVA	SBD II.	Dr. byty	SBD CELKOM
Základné imanie	744 943		744 943
Ostatné kapitálové fondy	389 638	7 265 060	7 654 698
Nedeliteľný fond	351 131		351 131
Štatutárne a ostatné fondy	236 817		236 817
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 992		40 992
Hospodársky výsledok bežného obdobia	10 013		10 013
Ostatné krátkodobé rezervy	172 350		175 350
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	23 113		23 113
Záväzky zo sociálneho fondu	6 832		6 832
Záväzky z obchodného styku	86 473	382 276	468 749
Nevyfakturované dodávky	0		0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	501	501
Záväzky voči zamestnancom	53 750		53 750
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	63 376		63 376
Daňové záväzky a dotácie	84 892		84 152
Ostatné záväzky	15 533		15 533
Bankové úvery dlhodobé	355 656	601 925	957 581
Bežné bankové úvery	72 336	69 997	142 333
Výdavky budúcich období	21 456		21 456
Výnosy budúcich období	0		0
PASÍVA SPOLU	2 729 301	8 319 760	11 049 060

M. SKUTOČNOSTI KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. 12. 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

N . PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	755 627	289	10 973		744 943
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	8 368 610	147 561	861 473		7 654 698
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	351 131				351 131
Štatutárne fondy a ostatné fondy	238 979		11 427	+9 265	236 817
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 992				40 992
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 265	10 013		-9 265	10 013
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia znížilo o 10 973 € (vrátený základný členský vklad vlastníkov pri predaji bytov a zrušení členstva vo výške 2 414 € a dopočítanie vyrovnávacieho podielu za rok 2012 vo výške 8 559 €) a zvýšilo vo výške 289 € – nový základný členský vklad.

Družstvo v súlade so stanovami má zapísané základné imanie vo výške 33 194 €.

Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania predstavuje 8,24 %.

Ako prírastok ostatných kapitálových fondov vo výške 147 541 € sú vyčíslené splátky úverov a mimoriadne splátky. Úbytok 861 743 € je obrazom predaja bytov a pozemkov do vlastníctva užívateľov.

V priebehu účtovného obdobia bol uskutočnený prídel do fondu rozvoja a stimulácie 9 265 € zo zisku, súčasne boli vyplatené odmeny vo výške 5 795 € a realizovaný technický rozvoj NP vo výške 5 632 €.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O naložení s hospodárskym výsledkom za účtovné obdobie 2013 vo výške 10 013 € rozhodne Zhromaždenie delegátov.

Návrh štatutárneho orgánu zhromaždeniu je nasledovný:

- prídel do ostatných fondov 10 013 €.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	762 379	459	7 211		755 627
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	8 975 922	152 080	759 392		8 368 610
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňov. rozdiely z kapitál. účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	351 131				351 131
Štatutárne fondy a ostatné fondy	226 295	8 877	200	+ 4 007	238 979
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 992				40 992
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 007	9 265		- 4 007	9 265
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlast. imanie FO – podnik.					

O. VÝKAZ O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

S. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy – družstvo nemá náplň.

T. Informácie 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 (+/-)	13 833	1 326
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	97 437	135 347
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	177 391	184 180
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku 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 (+/-)	-4 181	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 912	-30 086
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2558	2 402
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	21 456	-19 472
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	19 209	24 224
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-863	-2 024
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	-27
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2	159
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-120 934	-34 220
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 (+/-) /SF/	10 827	10 211
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)</i>	3 969	-352 099
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-10 921	-100 918
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-10 707	- 256 966
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	25 597	5 785

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>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.)</i>	115 239	-215 426
A. 3.	Príjaty úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	863	2 024
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-19 209	-24 224
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	96 893	-237 626
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	1 333	4 109
A. 6.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) /SF/	4 165	6 730
A. 7.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) /SF/	-13 950	-13 815
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)</i>	88 441	-240 602
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmot. majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-18 214	-2 313
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	131 066	34 220
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i>	102 852	31 907
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.3.)</i>	-10 684	-6 752
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 (+)	289	459
C. 1. 3.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-10 973	-7 211
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-217 324	-219 759
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, (-)	-219 897	-224 416
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		8 877
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)	7 095	11 924
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 (-)	-4 522	-14 144
C. 3.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-11 427	-200
C. 4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	147 561	152 081
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 4.)	-91 874	-74 630
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	99 419	-283 325
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	424 062	707 519
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	523 481	424 194
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2	-132
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	523 479	424 062