

**Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013**

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

|                  |                                             |
|------------------|---------------------------------------------|
| Obchodné meno:   | BYTTHERM, s.r.o.                            |
| Sídlo:           | Hollého 148/46, 957 01 Bánovce nad Bebravou |
| Dátum založenia: | 11.11.1993                                  |
| Dátum vzniku:    | 2.12.1993                                   |

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

**Hlavnou činnosťou je výroba a predaj tepla a teplej vody, správa nájomných bytov, správa bytov v osobnom vlastníctve, správa nebytových priestorov mesta. Ďalšou činnosťou sú služby v oblasti pomerových rozdeľovačov vykurovacích nákladov VIPA.**

c) Informácie o počte zamestnancov

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                                    | 52                    | 53                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 52                    | 53                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 10                    | 10                                           |

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

**Bez náplne**

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **Riadna ročná účtovná závierka.**

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

**dňa: 29.5.2013**

**schvaľovací orgán: Valné zhromaždenie**

### C. Informácie ku konsolidovanému celku: ÚJ nepodlieha konsolidácii - Bez náplne

### D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,

- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

#### E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

**Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti.**

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

**Bez zmien účtovných zásad a účtovných metód.**

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: **Obstarávacia cena**
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: **ÚJ nevlastní takýto majetok**
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **ÚJ nevlastní takýto majetok**
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: **Obstarávacia cena**
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: **Vlastné náklady**
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **ÚJ nevlastní takýto majetok**
7. Dlhodobý finančný majetok: **Obstarávacia cena**
8. Zásoby obstarané kúpou: **Obstarávacia cena**
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: **ÚJ nevlastní takýto majetok**
10. Zásoby obstarané iným spôsobom: **ÚJ nevlastní takýto majetok**
11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: **ÚJ nevlastní takýto majetok**
12. Pohľadávky: **Menovitá hodnota**
13. Krátkodobý finančný majetok: **Menovitá hodnota**
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: **Menovitá hodnota**
15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: **Menovitá hodnota**
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: **Menovitá hodnota**
17. Deriváty: **ÚJ nemá**
18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: **ÚJ nemá**
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: **ÚJ nemá**
20. Majetok obstaraný v privatizácii: **ÚJ nemá**
21. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: **Menovitá hodnota**

Komentár:

- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky.
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

| Druh          | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob   | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
|---------------|------------------|--------|----------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Budovy        | 20,00            | Časová | Lineárne | daňová s.                                | daňová                                  |
| Stavby        | 12,00            | Časová | Lineárne | daňová s.                                | daňová                                  |
| Tech. zar.    | 12,00            | Časová | Lineárne | daňová s.                                | daňová                                  |
| Dopr. prostr. | 4,00             | Časová | Lineárne | daňová s.                                | daňová                                  |
| Motorové voz. | 4,00             | Časová | Lineárne | daňová s.                                | daňová                                  |

Komentár:

- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny (§ 13/2 PU). Položky pod uvedenú hranicu sa účtujú do nákladov (účet 518).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny (§ 13/6 PU). Položky pod uvedenú hranicu sa účtujú do nákladov (účet 501). ÚJ vedie vnútropodnikovú evidenciu tohto drobného majetku podľa pracovníkov a stredísk až do úplného vyradenia. Na účte 028 drobný investičný majetok je len majetok preradený z HIM (z dôvodov zvýšenia hodnôt zaradenia HIM – úpravy v zákone).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku (§ 21/3 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: **Bez náplne**

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: **Bez náplne**

**F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:**a) **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie                  |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|---------|----------------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|--------|
|                                           | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceni-<br>teľ-<br>né práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu  |
| a                                         | b                                      | c       | d                          | e        | f              | g                       | h                                 | i      |
| Prvotné ocenenie                          |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | 13 264  |                            |          | 30 711         |                         |                                   | 43 975 |
| Prírastky                                 |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| Úbytky                                    |                                        |         |                            |          | 395            |                         |                                   | 395    |
| Presuny                                   |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | 13 264  |                            |          | 30 316         |                         |                                   | 43 580 |
| Oprávky                                   |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | 13 264  |                            |          | 30 711         |                         |                                   | 43 975 |
| Prírastky                                 |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| Úbytky                                    |                                        |         |                            |          | 395            |                         |                                   | 395    |
| Presuny                                   |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | 13 264  |                            |          | 30 316         |                         |                                   | 43 580 |
| Opravné položky                           |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| Prírastky                                 |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| Úbytky                                    |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| Presuny                                   |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| Zostatková hodnota                        |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        |         |                            |          |                |                         |                                   |        |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-----------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|--------|
|                                           | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj       | Softvér | Oceniteľ-<br>né práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu  |
| a                                         | b                                            | c       | d                     | e        | f              | g                       | h                                 | i      |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 13 264  |                       |          | 34 883         |                         |                                   | 48 147 |
| Prírastky                                 |                                              |         |                       |          | 4 567          |                         |                                   | 4 567  |
| Úbytky                                    |                                              |         |                       |          | 8 739          |                         |                                   | 8 739  |
| Presuny                                   |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 13 264  |                       |          | 30 711         |                         |                                   | 43 975 |
| Oprávky                                   |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 13 264  |                       |          | 34 883         |                         |                                   | 48 147 |
| Prírastky                                 |                                              |         |                       |          | 4 567          |                         |                                   | 4 567  |
| Úbytky                                    |                                              |         |                       |          | 8 739          |                         |                                   | 8 739  |
| Presuny                                   |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 13 264  |                       |          | 30 711         |                         |                                   | 43 975 |
| Opravné položky                           |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| Prírastky                                 |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| Úbytky                                    |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| Presuny                                   |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| Zostatková hodnota                        |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |         |                       |          |                |                         |                                   |        |

a) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku  
 Tabuľka č. 1

| Dlhodobý<br>hmotný majetok                  | Bežné účtovné obdobie |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------|------------------------------------------|-----------|
|                                             | Pozemky               | Stavby  | Samos-<br>tatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľ-<br>ných vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Ob-<br>stará-<br>vaný<br>DHM | Poskytnu-<br>té pred-<br>davky na<br>DHM | Spolu     |
| a                                           | b                     | c       | d                                                                       | e                                                   | f                                        | g              | h                            | i                                        | j         |
| Prvotné ocenenie                            |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 26 053                | 262 376 | 1 836 819                                                               |                                                     |                                          | 30 051         | 43 102                       |                                          | 2 198 401 |
| Prírastky                                   |                       |         | 59 046                                                                  |                                                     |                                          |                | 27 110                       |                                          | 86 156    |
| Úbytky                                      |                       |         | 15 566                                                                  |                                                     |                                          | 2 201          | 59 046                       |                                          | 76 813    |
| Presuny                                     |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia       | 26 053                | 262 376 | 1 880 299                                                               |                                                     |                                          | 27 850         | 11 166                       |                                          | 2 207 744 |
| Oprávky                                     |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       | 113 991 | 1 243 900                                                               |                                                     |                                          | 30 051         |                              |                                          | 1 387 942 |
| Prírastky                                   |                       | 13 127  | 203 945                                                                 |                                                     |                                          |                |                              |                                          | 217 072   |
| Úbytky                                      |                       |         | 15 566                                                                  |                                                     |                                          | 2 201          |                              |                                          | 17 767    |
| Presuny                                     |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia       |                       | 127 118 | 1 432 279                                                               |                                                     |                                          | 27 850         |                              |                                          | 1 587 247 |
| Opravné položky                             |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Prírastky                                   |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Úbytky                                      |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Presuny                                     |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia       |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Zostatková hodnota                          |                       |         |                                                                         |                                                     |                                          |                |                              |                                          |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 26 053                | 148 385 | 592 918                                                                 |                                                     |                                          |                | 43 102                       |                                          | 810 458   |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia       | 26 053                | 135 258 | 457 020                                                                 |                                                     |                                          |                | 11 165                       |                                          | 629 496   |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý<br>hmotný majetok                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|------------------------------|---------------------------------------------|-----------|
|                                             | Pozemky                                      | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľ-<br>ných vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Ob-<br>stará-<br>vaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>pred-<br>davky na<br>DHM | Spolu     |
| a                                           | b                                            | c       | d                                                                  | e                                                   | f                                        | g              | h                            | i                                           | j         |
| Prvotné ocenenie                            |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 26 053                                       | 262 376 | 1 833 612                                                          |                                                     |                                          | 32 841         | 25 936                       |                                             | 2 180 818 |
| Prírastky                                   | 0                                            | 0       | 51 598                                                             |                                                     |                                          | 0              | 70 760                       |                                             | 122 358   |
| Úbytky                                      | 0                                            | 0       | 48 392                                                             |                                                     |                                          | 2 790          | 53 594                       |                                             | 104 776   |
| Presuny                                     | 0                                            | 0       | 0                                                                  |                                                     |                                          | 0              | 0                            |                                             | 0         |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia       | 26 053                                       | 262 376 | 1 836 818                                                          | 0                                                   | 0                                        | 30 051         | 43 102                       | 0                                           | 2 198 400 |
| Oprávky                                     |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                            | 100 864 | 1 086 478                                                          |                                                     |                                          | 32 841         | 0                            |                                             | 1 220 183 |
| Prírastky                                   | 0                                            | 13 127  | 205 401                                                            |                                                     |                                          | 0              | 0                            |                                             | 218 528   |
| Úbytky                                      | 0                                            | 0       | 47 979                                                             |                                                     |                                          | 2 790          | 0                            |                                             | 50 769    |
| Presuny                                     | 0                                            | 0       | 0                                                                  |                                                     |                                          | 0              | 0                            |                                             | 0         |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia       | 0                                            | 113 991 | 1 243 900                                                          | 0                                                   | 0                                        | 30 051         | 0                            |                                             | 1 387 942 |
| Opravné položky                             |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Prírastky                                   |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Úbytky                                      |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Presuny                                     |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia       |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Zostatková hodnota                          |                                              |         |                                                                    |                                                     |                                          |                |                              |                                             |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 26 053                                       | 161 512 | 747 134                                                            | 0                                                   | 0                                        | 0              | 25 936                       | 0                                           | 960 635   |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia       | 26 053                                       | 148 385 | 592 918                                                            | 0                                                   | 0                                        | 0              | 43 102                       | 0                                           | 810 458   |

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

**Dlhodobý nehmotný majetok ÚJ nemá poistený.**

**Dlhodobý hmotný majetok má ÚJ poistený v poisťovni Kooperatíva a.s.. Poistenie je na živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia, poistenie strojov – vybraný súbor, poistenie skla, poistenie zodpovednosti za škodu a poistenie proti vandalizmu. Celkové ročné poistenie predstavuje cca. 17 543 €.**

**Samostatná kategória dlhodobého hmotného majetku sú autá, ktoré sú poistené: zákonná poisťka a havarijné poistenie. Celkové ročné poistenie predstavuje cca. 10 777 €.**

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                                |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 165 503                          |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

**Komentár:** Majetkom ručíme náš investičný úver vo VÚB, a.s.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: **Bez náplne**

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: **Relaxačný bazén v sume: 90 948 €**

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty: **Bez náplne**

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: **Bez náplne**

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na: **Bez náplne**

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| A                                                                | b                     | c                                    | d                                                          | e                                                       | f                   |
| Dcérske účtovné jednotky                                         |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| PBI, s.r.o.                                                      | 50 %                  | 50 %                                 | -353 639                                                   | -46 348                                                 | 0                   |



|           |   |   |   |   |   |
|-----------|---|---|---|---|---|
|           |   |   |   |   |   |
| DFM spolu | x | x | x | x | 0 |

j) Obstarávacia cena zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: **Bez náplne, ÚJ vlastní len podiel vo vyššie uvedenej dcérskej spoločnosti PBI, s.r.o.**

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: **Bez náplne**

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku: **Bez náplne**

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **Bez náplne**

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania: **Obchodný podiel v PBI, s.r.o. v sume 33 200 € (účet 062) je ocenený metódou vlastného imania, pričom oceňovací rozdiel je v tej istej sume (účet 414).**

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania: **Bez náplne**

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **Bez náplne**

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na: **Bez náplne**

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) o vývoji opravných položiek 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 |
| a                                               | b                                     | c              | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 123 179                               | 114 187        | 68 618                                        |                                                        | 168 748                            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>123 179</b>                        | <b>114 187</b> | <b>68 618</b>                                 |                                                        | <b>168 748</b>                     |

Komentár:

ÚJ tvorí daňové opravné položky (účet 391.01) podľa pravidiel §20 ods.14 Zákona o dani z príjmov.

ÚJ tvorí nedaňové opravné položky (účet 391.09) individuálnym hodnotením rizika jednotlivých pohľadávok.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku ost.               | 304 678             | 388 206              | 692 884          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ PPI                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| Záloha na daň                                    | 18 602              |                      | 18 602           |
| Iné pohľadávky                                   | 297                 |                      | 297              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>323 577</b>      | <b>388 206</b>       | <b>711 783</b>   |

  

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                 | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 388 206               | 336 207                                      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 360 607               | 316 100                                      |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>748 813</b>        | <b>652 307</b>                               |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 351 176               | 485 531                                      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                     | 0                                            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>351 176</b>        | <b>485 531</b>                               |

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: **Bez náplne**

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: **Bez náplne**

v) **Odložená daňová pohľadávka**, pričom sa uvedie opis jej vzniku: **Bez náplne**

Komentár: **ÚJ vykazuje odložený daňový záväzok.**

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Informácie k prílohe č.3 písm. w) o krátkodobom finančnom majetku  
Tabuľka č.1

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 18 923                | 16 733                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 776 749               | 711 102                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste                                                    | -6                    | -5                                           |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>795 672</b>        | <b>727 830</b>                               |

Komentár: Iný krátkodobý finančný majetok (cenné papiere) ÚJ nevlastní.

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: **Bez náplne**

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: **Bez náplne**

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania: **Bez náplne**

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období (účet 381) a příjmov budúcich období (účet 385):

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | 0                     | 0                                            |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 6 841                 | 9 860                                        |
| - poisťky za motorové vozidlá                      | 597                   | 551                                          |
| - poisťné za majetok pre 1.Q 2013                  | 4 386                 | 4 386                                        |
| - zákonné poisťné za autá na rok 2013              | 0                     | 2 667                                        |
| - za domy do 24.9.2013                             | 644                   | 1 315                                        |
| - za noviny a časopisy na rok 2013                 | 801                   | 529                                          |
| - predĺžená záruka na 4 roky (auto)                | 413                   | 413                                          |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | 0                     | 0                                            |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | 111                   | 18 074                                       |
| - vyúčtovanie vratky za elektriku                  | 0                     | 204                                          |
| - vyúčtovanie mínusového výsledku správy NP        | 0                     | 17 870                                       |
| - vyúčtovanie za vodu                              | 111                   |                                              |

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: **Bez náplne**

### G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie: **Len splatené ZI v sume 6 638,78 €**

2. Hodnota upísaného vlastného imania: **Suma vlastného imania je 1 317 026 €.**

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty  
Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 97 571                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 97 571                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>97 571</b>                                |

Tabuľka č. 2: **Bez náplne**

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: **Bez náplne**

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát: **Bez náplne**

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: **Bez náplne**

b) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv: **Rok použitia 2014**

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) 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                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   |                                    |        |          |          |                                 |
|                             |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4 422                              | 5 433  | 4 422    |          | 5 433                           |
| Audit                       | 3 200                              | 3 200  | 3 200    |          | 3 200                           |
| Nevyčerpané dovolenky       | 1 222                              | 2 333  | 1 222    |          | 2 333                           |
|                             |                                    |        |          |          |                                 |

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        | a        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                            |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4 467                                        | 4 421  | 4 467    |          | 4 421                           |
| Nevyčerpané dovolenky       | 1 467                                        | 1 221  | 1 467    |          | 1 221                           |
| Audit                       | 3 000                                        | 3 200  | 3 000    |          | 3 200                           |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti: Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>32 111</b>         | <b>38 186</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 32 111                | 38 186                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>609 037</b>        | <b>677 065</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | <b>609 037</b>        | <b>677 065</b>                               |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: **Bez náplne**

f) Spôsob vzniku **odloženého daňového záväzku**:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 100 614               | 109 087                                      |
| Odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| Zdaniteľné                                                                            | 100 614               | 109 087                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 0                     | 0                                            |
| Odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| Zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 22                    | 23                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 20 123                | 25 090                                       |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | 1 910                 | 4 427                                        |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       | 4 427                                        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku v sume 20 123 € a neprijatých výnosov v sume 1 910 €.

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 13 096                | 16 056                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 330                 | 3 053                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 6 330                 | 3 053                                        |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 3 311                 | 6 013                                        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 10 078                | 13 096                                       |

h) Vydané dlhopisy: **Bez náplne**

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) 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                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Investičný úver na OS           | €    |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Investičný úver na OS           | €    | 6,5            | 2014             |                                                        |                                               | 33 860                                                                        |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |

Komentár: ÚJ nemá žiadne pôžičky ani finančné výpomoci.

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia:

**Vlastným majetkom a bianko zmenkou. V prospech VÚB, a.s.**

**Prevádzková budova Podlužany NH 29 687€, zapísaná na LV 763.**

**Prevádzková budova K nemocnici NH 34 383€, zapísaná na LV 1457.**

**Prevádzková budova Farby-Laky NH 84 399€, zapísaná na LV 1301.**

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období (účet 383) a výnosov budúcich období (účet 384):

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | 0                     | 0                                            |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 35 611                | 25 078                                       |
| - mesto vyúčtovanie správy                         | 35 611                | 25 009                                       |
| - vyúčtovanie poplatku za odber podzemnej vody     |                       | 69                                           |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | 0                     | 0                                            |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | 0                     | 2 022                                        |
| - Allianz – poistenie domov v os. vlastníctve      |                       | 2 022                                        |
|                                                    |                       |                                              |

k) Významné položky derivátov: **Bez náplne**

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia: **Bez náplne**

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: **Bez náplne**

**H. Informácie o výnosoch:**

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

| Oblasť<br>odbytu | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad A) 601 |                                                    | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad B) 602 |                                                       | Typ výrobkov, tovarov,<br>služieb (napríklad C) 604 |                                                    |
|------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                  | Bežné<br>účtovné<br>obdobie                         | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie | Bežné<br>účtovné<br>obdobie                         | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie | Bežné<br>účtovné<br>obdobie                         | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a                | b                                                   | c                                                  | d                                                   | e                                                     | f                                                   | g                                                  |
| Slovensko        | 2 156 015                                           | 2 241 290                                          | 1 057 235                                           | 966 074                                               | 219 674                                             | 230 419                                            |
|                  |                                                     |                                                    |                                                     |                                                       |                                                     |                                                    |
| <b>Spolu</b>     | <b>2 156 015</b>                                    | <b>2 241 290</b>                                   | <b>1 057 235</b>                                    | <b>966 074</b>                                        | <b>219 674</b>                                      | <b>230 419</b>                                     |

Komentár:

úč. 601 = tržby za teplo a TUV

úč. 602 = tržby za služby

úč. 604 = tržby za tovar

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:  
**Bez náplne**

c, d, e, f) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. f) Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis:

| Názov položky                                                                    | Bežné<br>účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                          | 0                           | 0                                                     |
|                                                                                  |                             |                                                       |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho (sk.648)</b> | 101 057                     | 101 256                                               |
|                                                                                  |                             |                                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                                  | 1 105                       | 1 934                                                 |
| <i>Kurzové zisky, z toho: (úč. 662)</i>                                          | 958                         | 1 934                                                 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (úč. 663)         | 147                         | 0                                                     |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>                      |                             |                                                       |
|                                                                                  |                             |                                                       |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                                | 0                           | 0                                                     |

g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona o účtovníctve (pre účely testu povinnosti auditu), pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku:

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate



| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky (úč. 601)                | 2 156 015             | 2 241 290                                    |
| Tržby z predaja služieb (úč. 602)                 | 1 057 235             | 966 074                                      |
| Tržby za tovar (úč. 604)                          | 219 674               | 230 419                                      |
| Výnosy zo zákazky                                 | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                  | 0                     | 0                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (úč. 641) | 83                    | 67 657                                       |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                         | <b>3 433 007</b>      | <b>3 505 440</b>                             |

Komentár: ÚJ má povinnosť auditu podľa § 19 Zákona o účtovníctve.

#### I. Informácie o nákladoch:

a, b, c, d) Informácie o nákladoch:

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | 316 727               | 279 551                                      |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:                 | 6 072                 | 6 436                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       |                       |                                              |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                               |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                        |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                               |                       |                                              |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:           | 101 804               | 273 115                                      |
| Nájom mestu                                                               | 86 304                | 86 304                                       |
| Služby na subdodávky                                                      | 15 500                | 0                                            |
|                                                                           |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |                                              |
| Spotr. mat., účet 501                                                     | 310 376               | 213 386                                      |
| Spotr. Energie, účet 502                                                  | 1 305 808             | 1 395 637                                    |
| Spotr. PHM, účet 503                                                      | 32 679                | 37 783                                       |
| Predaný tovar, účet 504                                                   | 183 091               | 200 442                                      |
| Opravy, účet 511                                                          | 170 478               | 141 314                                      |
| Osobné náklady, účet 521+522+524+527                                      | 910 693               | 832 033                                      |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | 4 504                 | 7 864                                        |
| Kurzové straty, z toho:                                                   |                       |                                              |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 478                   |                                              |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                     |                       |                                              |
| Úroky, účet 562                                                           | 1 793                 | 7 864                                        |
| Ostatné finančné náklady                                                  | 2 233                 | 1 952                                        |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        |                       | 0                                            |
|                                                                           |                       |                                              |

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | 6 072                 | 6 072                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 6 072                 | 6 072                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                      |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                               |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                      |                       |                                              |

#### J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. a) až e) 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 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 | 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                                                                             | 0                     | 0                                            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |

Komentár: ÚJ vykazuje odložený daňový záväzok.

f,g) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie |        |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|--------------------------------------------------|-----------------------|--------|---------|----------------------------------------------|--------|---------|
|                                                  | Základ dane           | Daň    | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| a                                                | b                     | c      | d       | e                                            | f      | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | -83 662               | X      | x       | 117 305                                      | x      | x       |
| teoretická daň                                   | x                     | 0      | 23      | x                                            | 22 288 | 19      |
| Daňovo neuznané náklady                          | 19 772                |        |         | 25 496                                       |        |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | 7 295                 |        |         | 64 496                                       |        |         |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |        |         |                                              |        |         |
| Umorenie daňovej straty                          | 0                     |        |         | 0                                            |        |         |
| Zmena sadzby dane                                |                       |        |         |                                              |        |         |
| Iné                                              |                       |        |         |                                              |        |         |
| Spolu                                            | -71 185               |        |         | 78 636                                       |        |         |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 0      | 23      | x                                            | 14 941 | 19      |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | 22 023 | 22      | x                                            | 25 090 | 23      |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 22 023 | 22      | x                                            | 40 031 | 19      |

**K . Údaje na podsúvahových účtoch:**

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

| Názov položky                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok, účet 761xx | 8 713 078             | 8 671 112                                    |

Za spravované domy vedíme aktíva a pasíva v riadnej účtovnej evidencii, t.j. sú aj v hlavnej knihe. Do výkazu súvahy je tento majetok odčlenený a uvedený v podsúvahovej evidencii nasledovne:

|                                                                |  |                            |
|----------------------------------------------------------------|--|----------------------------|
| 1. Aktíva spolu:                                               |  | v sume 1 507 988 € z toho: |
| účet 31161 pohľadávky do FO spravovaných bytov                 |  | v sume 21 518 €            |
| účet 31162 pohľadávky do FO spravovaných nebytových priestorov |  | v sume 1 886 €             |
| účet 221... vlastné účty spravovaných domov v bankách          |  | v sume 1 484 583 €         |
| 2. Pasíva spolu:                                               |  | v sume 1 507 988 € z toho: |
| účet 325 a 324 celkový súčet FO spravovaných domov             |  | v sume - 242 689 €         |
| účet 4618... úvery spravovaných domov                          |  | v sume 1 750 677 €         |

**L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:**

a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia: **Bez náplne**

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri): **Bez náplne**

c) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od neistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie: **Bez náplne**

**M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:**

a,b,c,d,e) Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia) za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb): **Bez náplne**

**N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:**

a,b,c) Zoznam obchodov, neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu: **Bez náplne**

**O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:**

a) až j) **Následné udalosti: Bez náplne**

**P. Prehľad zmien vlastného imania:**

Základné imanie zapísané do obchodného registra: **6 638,78 €**

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: **0**

Ďalej sa tu uvádza stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia a dôvody zmien – v bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období:

Informácie k prílohe č.3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                  | C         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie                                                   | 6 639                              |           |        |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                           | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                       | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | -33 200                            |           |        |         | -33 200                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 664                                |           |        |         | 664                             |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 1 326 140                          | 97 570    |        |         | 1 423 710                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 97 570                             | -80 787   | 97 570 |         | -80 787                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                  |           |        |         | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa              | 0                                  |           |        |         | 0                               |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                            | c         | d      | e       | F                               |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                        |           |        |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |        |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |        |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |        |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |        |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                              |           |        |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                              |           |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                              |           |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | -33 200                                      |           |        |         | -33 200                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 664                                          |           |        |         | 664                             |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |        |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |        |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 240 320                                    | 85 819    |        |         | 1 326 140                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                              |           |        |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 85 819                                       | 97 570    | 85 819 |         | 97 570                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |         | 0                               |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                              |           |        |         | 0                               |

**R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe**

**U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: Bez náplne**

**V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: Bez náplne**

**W. Informácie o službách vo verejnom záujme: ÚJ neposkytuje služby získané verejnou súťažou.**