

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 1 0 7 1 9 9 4

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 1 5 9 8 0 5 6

DIČ

2 0 2 0 4 5 4 3 8 1

Kód SK NACE

6 8 . 3 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B P M s r o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T I M R A V Y

Číslo

1 2

PSČ

9 7 4 0 1

Názov obce

B A N S K Á B Y S T R I C A

Číslo telefónu

0 4 8 / 4 1 4 3 2 2 9

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:
04.03. 2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

Požadované informácie podľa prílohy č. 3 a 3a

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Obchodná spoločnosť BPM, s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice č. NZ 174/93 dňa 1.1.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 21.7.1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka 1620/S.

2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti sú:

- a. Prenájom bytov a nebytových priestorov
- b. Správa bytového a nebytového fondu
- c. Vedenie účtovníctva

3. Stav zamestnancov

Tabuľka č. 1 Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22,91	20,13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	24	20
počet vedúcich zamestnancov	4	3

4. Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie rok 2012 bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 9. 4. 2013.

Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 7.5. 2013.

7. Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 9. 4. 2013 schválilo audítora Ing. Lesayová Regina, s.r.o. Banská Bystrica, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky mesta Banská Bystrica – materskej účtovnej jednotky obchodnej spoločnosti. Konsolidovaná účtovná závierka mesta Banská Bystrica je uložená na mestskom úrade v Banskej Bystrici.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období.

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvára.
3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1660 eur a od 1. marca 2009 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

	Doba používania	Metóda odpisovania
013 - Softvér	5	lineárna

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je 996 eur, od 1.3. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Účet majetku		Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
021	Budovy, haly a stavby	20	lineárna
021	Budovy, haly a stavby	40	lineárna
021	Drobné stavby	12	lineárna
022	Stroje, prístroje a zariadenia	4 / 5/ 6 / 12	lineárna
022	Dopravné prostriedky	4/5	lineárna
022	Inventár	6	lineárna

4. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
5. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.
6. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Cenné papiere a podiely

1. Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
2. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú cenné papiere a podiely ocenené reálnou hodnotou. Ak dôjde k zníženiu hodnoty podielu oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vytvorí sa opravná položka.

Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí neskladovateľný materiál.
2. Materiál sa prvotne oceňuje obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto).
3. Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa účtujú priamo do spotreby sú:
 - a) knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
 - b) ochranné pracovné pomôcky a PHM

Pohľadávky

1. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohládkam a nevymožiteľným pohládkam.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok splatnosti pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že

pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

4. Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti dlhšej ako jeden rok vo výške 100%, k pohľadávkam po lehote splatnosti 180 dní vo výške 20% a k pohľadávkam po lehote splatnosti 270 dní vo výške 50% na základe odhadovanej vymožitelnosti podľa skúsenosti z minulých období. Spoločnosť rozpúšťa opravné položky k pohľadávkam z titulu vymoženia pohľadávok a odpisu pohľadávok. Opravná položka predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

1. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
2. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Sú tu zúčtované náklady na predplatné, poisťné, spoje a služby.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky.

Spoločnosť tvorí aj rezervu na audit účtovnej závierky a na nevyúčtované služby.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovných obdobiach.

Dotácie z rozpočtu mesta

O nároku na dotácie z rozpočtu mesta sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa obchodnej spoločnosti dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť obchodná spoločnosť najskôr účtuje ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti s vynaloženými nákladmi na príslušný účel.

Dotácie k tržbám sa účtujú do výnosov v mesiaci, kedy boli dotované tržby poskytnuté.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Výnosy

Tržby za služby a predaj dlhodobého hmotného majetku neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky bez ohľadu na to, či zákazník mal na ne vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok 0a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceneniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10681	0			18137		28818
Prírastky		2500	8325			1900	8400	21125
Úbytky		0				11111	8400	19511
Presuny		0						
Stav na konci účtovného obdobia		13181	8325			8926		30432
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10681						10681
Prírastky		337	1529					1866
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11018	1529					12547
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				9212		9212
Prírastky								
Úbytky						286		286
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						8926		8926
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			8925		8925
Stav na konci účtovného obdobia		2163	6796			0		8959

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10681				9212		19893
Prírastky						8925		8925
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10681				18137		28818
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10681						10681
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10681						10681
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				9212		9212
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0				9212		9212
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0				8925		8925

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

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

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1299510	12462363	759552				37410		14558835
Prírastky	13600	6072	69945				120518	1300	211435
Úbytky	17957	171313	22306				86760	1300	299636
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1295153	12297122	807191				71168		14470634
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1849613	230997						2080610
Prírastky		396414	98065						494479
Úbytky		171313	20140						191453
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2074714	308922						2383636
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		30000							30000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		30000							30000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1299510	10582750	528555				37410		12448225
Stav na konci účtovného obdobia	1295153	10192408	498269				71168		12056998

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31. decembru 2013 predstavujú predovšetkým prostriedky vynaložené na investičnej akcii prestavba administratívnej budovy na ul. Severná 5 na byty a nebytové priestory.
2. Opravná položka k budovám sa zaúčtovala v dôsledku znehodnotenia jednej z budov na Kotve, nakoľko budova nie je obývaná.
3. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou alebo vodou z vodovodných zariadení a krádeže do výšky **22 738 979 €**. Prehľad poistných zmlúv je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

poisťovňa	č. zmluvy	dátum poistenia	druh poistenia	objekt	ročná suma	poistná suma
Kooperativa	6538295653	9.6.2007	živel,krádež,zodp.	Timravy 12	192,36	483 274,00
Kooperativa	6538294829	9.6.2007	živel	Kotva 1	52,01	352 676,00
Kooperativa	6538305719	9.6.2007	živel	Kotva 2	52,01	352 676,00
Kooperativa	6538294378	9.6.2007	živel	Kotva 3	63,16	211 927,00
Kooperativa	6538305575	9.6.2007	živel	Kotva 4	31,42	210 760,00
Kooperativa	6538297528	9.6.2007	živel,zodpovednosť	Majerská cesta	65,52	429 406,00
Kooperativa	6537638191	9.6.2007	živel,zodpovednosť	Internátna 12	333,20	2 184 939,00
Kooperativa	6537637885	9.6.2007	živel,zodpovednosť	Horná 87	62,83	1 827 738,00
Kooperativa	6537637308	9.6.2007	živel,zodpovednosť	Horná 83	12,44	1 807 331,00
Komunálna poisťovňa	2439000119	15.7.2008	havarijné poistenie	Citroen Xsara	249,45	15 591,00
Kooperativa	6573569699	8.2.2013	havarijné poistenie	Hyundai i30	173,63	12 720,00
Kooperativa	6573570120	8.2.2013	havarijné poistenie	Hyundai ix35	355,61	29 079,99
Kooperativa	6573083955	14.1.2013	poistenie zodpov.	Hyundai ix35	147,13	
Kooperativa	6573083736	14.1.2013	poistenie zodpov.	Hyundai i30	97,75	
Komunálna poisťovňa	6805006343	1.1.2008	poistenie zodpov.	Citroen Xsara	116,68	
Allianz slov. poisťovňa	9863012362	18.12.2013	havarijné poistenie	SUZUKI	11,51	12 500,00
Kooperativa	6578161131	17.12.2013	poistenie zodpov.	SUZUKI	4,81	
QBE Insurance Europe	8863001595	10.3.2011	zákl.a dopln.živel	Rudohorská 27	659,72	1 374 359,00
QBE Insurance Europe	8863001594	10.3.2011	živel,krádež,zodpov	KP Štiavničky	2471,73	9 813 363,00
Komunálna poisťovňa	6813586317	9.6.2013	živel,krádež,vandal	Timravy 12	103,40	413 442,00
Komunálna poisťovňa	6813586317	9.6.2013	živel,krádež,vandal	Kotva I.	96,85	361 761,75
Komunálna poisťovňa	6813586317	9.6.2013	živel,krádež,vandal	Kotva II.	96,98	362 910,20
Komunálna poisťovňa	6813586317	9.6.2013	živel,krádež,vandal	Kotva III.	70,68	148 150,05
Komunálna poisťovňa	6813586317	9.6.2013	živel,krádež,vandal	Kotva IV.	77,46	202 586,58
Komunálna poisťovňa	6813586317	9.6.2013	živel,krádež,zodpov	Internátna 12	283,81	1 676 737,00
Komunálna poisťovňa	6813586317	9.6.2013	živel,krádež,zodpov	Majerská cesta	179,21	832 052,03
Komunálna poisťovňa	6813694887	16.6.2013	živel,krádež,zodpov	KP Štiavničky	1402,76	10 029 363,00
Spolu:					7464,12	33 145 342,60

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1367436	14594713	819871				242213		17024233
Prírastky	2940	21678	8802				70831		104251
Úbytky	70866	2154028	69121				275633		2569648
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1299510	12462363	759552				37410		14558835
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2635134	214821						2849955
Prírastky		1368507	85297						1453804
Úbytky		2154028	69121						2223149
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1849613	230997						2080610
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		30000					242213		272213
Prírastky									
Úbytky							242213		242213
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		30000							30000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1367436	11929579	605050						13902065
Stav na konci účtovného obdobia	1299510	10582750	528555				37410		12448225

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

6.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 555 360

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Trvá zriadené záložné právo na majetok : 3 nepredané byty Horná 87, Internátna 12, Majerská cesta 63 stavba a pozemok, budova Rudohorská 27 s pozemkom, AB Timravy 12 s pozemkom, garáž Timravy 12 v prospech VUB z titulu ručenia za investičný úver.

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77674						77674
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			77674						77674
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77674						77674
Stav na konci účtovného obdobia			77674						77674

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77674						77674
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			77674						77674
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77674						77674
Stav na konci účtovného obdobia			77674						77674

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadny

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 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					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
MBB a.s.	0,47	0,47	17 056 101	4 485	77674
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	77674

10. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky 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	267 986	21 714		131 977	157 723
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					

Iné pohľadávky		0		0
Pohľadávky spolu	267 986	21 714	131 977	157 723

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 564		2564
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	2564		2564
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	245 914	210 013	455 927
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	40 371		40 371
Iné pohľadávky	94 143	0	94 143
Krátkodobé pohľadávky spolu	380 428	210 013	590 441

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Obchodná spoločnosť tvorila opravné položky vo výške 100 % na pohľadávky po splatnosti 365 dní, pretože na základe minulých skúseností sú väčšinou tieto pohľadávky nevymožiteľné.
2. Na pohľadávky po lehote splatnosti 180 dní sa vytvorila opravná položka vo výške 20% a na pohľadávky po lehote splatnosti 270 dní opravná položka vo výške 50% na základe odhadovanej vymožiteľnosti podľa skúsenosti z minulých období.
3. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2013 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila opravná položka, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožiteľné.
4. Pri zisťovaní vymožiteľnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	210 013	319 174
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	590 441	670 718
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 564	1 524
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 564	1 524

12. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 938	1 609
Bežné bankové účty	581 862	776 391
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	596 800	778 000

Popis údajov a doplňujúce informácie:

- Úrokové sadzby na bežných účtoch v bankách, v ktorých má spoločnosť bežné účty vedené, sa pohybujú od 0,01% do 0,02%.
- Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

13. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 152	13 776
Parkovné	356	347
Vopred zaplatené poisťné DHM	1 883	3 961
Vopred zaplatené poisťné áut	630	458
Merače tepla v bytoch	1601	2 678
Predplatené tlače v odborných	347	1 104
Výmena vodomero	84	196
Výmena okien	374	1 067
Telef. poplatky	256	280

Reklama	806	3 106
Poplatky za správu a FOU	815	579
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		0

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné časopisov paušálne telefónne poplatky a náklady na merače tepla, výmenu vodomeroch a výmenu okien v bytoch, ktoré nájomníci uhradia v nasledujúcich rokoch.

G. Informácie o údajoch na strane pasív SÚVAHY

14. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	503 510
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	25 175
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	458 335
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	20 000
Iné	
Spolu	503 510

15. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	20 618	17 426	20 618		17 426
Na nevyúčtov.dovolenky	17 393	15 866	17 393		15 866
Na audit	1 560	1 560	1 560		1 560
Na nevyfakturov.dodávky	1 665		1 665		0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 105	19 136	19 623		20 618
Na nevyúčtov. dovolenky	18 073	17 393	18 073		17 393
Na audit	1 550	1 560	1 550		1 560
Na nevyfaktur. dodávky	1 482	183	0		1 665

16. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	172 881	291 916
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	133 044	252 079
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	39 837	39 837
Krátkodobé záväzky spolu	661 625	725 998
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	659 140	721 663
Záväzky po lehote splatnosti	2 485	4 335

17. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 223 111	1 739 795
odpočítateľné	119 989	219 968
zdaniteľné	1 103 122	1 519 827
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	388 120	206 168
Možnosť previesť nevyužité daňové odpochy		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	111 784	98 011
Uplatnená daňová pohľadávka	13 773	51 005
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	13 773	51 005
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	242 687	349 560
Zmena odloženého daňového záväzku	106 873	102 233
Zaúčtovaná ako náklad	-106 873	102 233
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	530	1 428
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 243	3 142
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 243	3 142
Čerpanie sociálneho fondu	1 632	4 040
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 141	530

19. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver č.1333/2009/UZ	EUR	2,512	20.12.2017	819 000	1 023 000
Krátkodobé bankové úvery					
Uver č.1333/2009/UZ	EUR	2,512	20.12.2014	204 000	204 000

20. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	10 011
Novozistený majetok Hydrof.stanica	0	10 011
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	331
Výnosy z prenájmu Rudohorská 27	0	67
Ročný odpis novozisteného majetku Hydrof.stanica	0	264

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

21. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Tržby zo služieb plaváreň		Tržby z prenájmu NP,B		Tržby zo správy	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	702 594	738 255	263 255	286 072	47 355	43 685
Spolu	702 594	738 255	263 255	286 072	47 355	43 685

22. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	567 498	2 469 710
Tržby z predaja DHM	130 731	2 076 000
Dotácie na energie	358 417	350 326
Ročné vysporiadanie DPH	27 930	19 517
Ostatné tržby	45 871	21 078
Úroky z omeškania	2 584	2 534
Výnosy z odpísaných pohľadávok	1 965	256
Finančné výnosy, z toho:	159	161
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	159	161
úroky	159	161

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	1 013 204	1 068 012
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	567 658	2 469 872
Čistý obrat celkom	1 580 862	3 537 884

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

24. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	4 588	4 848
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 588	4 030
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		818

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
SW služby	20 680	17 629
Energetické služby	172 002	172 746
Dodávka tepla	195 256	250 785
Prenájom hnuiteľných vecí	47 526	47 220
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	658 109	1 652 214
Spotreba materiálu , energie	201 544	199 816
Mzdové náklady	260 956	259 738
Náklady na sociálne poistenie	101 249	90 139
ZC predaného majetku	76 666	1 091 852

poistné	7 464	10 669
Neuplatnená DPH	29 073	100 088
Manká a škody	10 230	
Finančné náklady, z toho:	31 550	49 276
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poplatky banke	3 429	5 460
Úroky z investičných úverov	28 121	43 816
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANIACH Z PRÍJMOV

25. Informácie k časti J. písm . a) až e) prílohy č. 3 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	-4 261	9 737
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-15 198	52 322
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-247 686	x	x	554 768	x	x
teoretická daň					105 406	19
Daňovo neuznané náklady	455 918			76 037		
Výnosy nepodliehajúce dani	107 341			251 088		
Umorenie daňovej straty	100 891			379 717		
Spolu				0	0	19
Splatná daň z príjmov	10				30	
Odložená daň z príjmov		-120 646		x	51 228	
Celková daň z príjmov		-120 646		x	51 258	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH SLEDOVANÝCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Na podsúvahových účtoch eviduje spoločnosť náklady na služby spojené s nájmom a predpis záloh za služby spojené s nájmom za byty vlastníkov, ktorým spoločnosť zabezpečuje správu bytov.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov, ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej závierke.

27. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy		6 221				
		1 933			117	
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Okrem peňažných príjmov za výkon funkcie neboli členom štatutárnych a dozorných orgánov poskytnuté žiadne iné peňažné a nepeňažné plnenia a výhody. Konateľ je zamestnancom spoločnosti a je odmeňovaný za prácu mzdou.

29. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 838 896				1 838 896
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	8 269 561				8 269 561
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		25 176			25 176
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	734 420	458 335			1 192 755
Nerozdelený zisk minulých rokov	108 595				108 595
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	503 510	-127 050	503 510		-127 050
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 835 956	2 940			1 838 896
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	8 561 707		292 146		8 269 561
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	734 520		100		734 420
Nerozdelený zisk minulých rokov	108 595				108 595
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 292 146	503 510	-292 146		503 510
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

29. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-247 686	554 768
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	407 813	-483 639
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	427 405	432 819
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)	10 230	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 718	24 035
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	28 121	43 816
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-160	-161
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-54 065	-984 148
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-117 068	-164 439
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-31 026	128 600
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-86 042	-293 039
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	43 059	-93 310
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)	160	161
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-28 121	-43 816
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	15 098	-136 965

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-11	-30
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	15 087	-136 995
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 500	-8 924
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-120 517	-60 534
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	130 731	2 076 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	7 714	2 006 542
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1. až C.1.8.)		2 840
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		2 940
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		-100

C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-204 000	-1 403 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-204 000	-1 403 000
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-204 000	-1 400 160
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-181 199	469 387
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	778 000	308 613
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	596 801	778 000
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	596 801	778 000