

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke****A. a,b,c) Základné informácie**

Spoločnosť Správa majetku Sereď, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená na základe Uznesenia č. 175/2011 mestského zastupiteľstva v Sereďi konaného 2.11.2011/Zakladateľskou listinou 10.11.2011, 30.11.2011 bola zapísaná do obchodného registra 30.11.2011 s účinnosťou od 1.1.2012 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel s.r.o., vložka 28462/T).

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Správa majetku Sereď s.r.o.  
 Sídlo: Námestie republiky 1176/10, 92601 Sereď  
 Dátum založenia: 10.11.2011  
 Dátum vzniku: 30.11.2011

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - prenájom nehnuteľností  
 - montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených elektrických zariadení  
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ( maloobchod )

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	15
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky**

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
 riadna       mimoriadna       priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 26.03.2013

**C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky MESTA SEREĎ.

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:  
 Mesto Sereď, Námestie republiky 1176/10, 926 01 Sereď

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:  
 Mesto Sereď, Námestie republiky 1176/10, 926 01 Sereď

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:  
 Mesto Sereď, Námestie republiky 1176/10, 926 01 Sereď

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  áno       nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód  
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Odpisová metóda pri majetku STAVBY	Technické zhodnotenie	0,00

**E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné       provízie       poistné       clo

## E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady  nepriame náklady spojené s výrobou  inak:  nepriame náklady

## E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Pri účtovaní zásob sa postupuje podľa Postupov účtovania PÚ §43 spôsobom A účtovania zásob.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

## E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné  provízie  poisťné  clo  
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby  
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob: Vyskladnenie zásob sa oceňuje v cenách, v ktorých sa zásoby obstarali na sklad.

## E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby obstarané za účelom predaja podľa zmluvy uzavretej v zmysle § 577 a následne zákona č. 513/1991 Zb., Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov sa uvádzajú na podsúvahových účtoch. Na vytvorených analytických účtoch sa eviduje prevzatý tovar v obstarávacej cene a v počte kusov. Úbytok predaného tovaru sa účtuje obvyklým spôsobom na ťarchu účtu 504 - Predaný tovar a tržba z predaja sa účtuje v prospech účtu 604 - Tržby za tovar.

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

## E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

## E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

## E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

**E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

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

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

**E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku****E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené s presnosťou na celé kalendárne mesiace podľa zaradenia do odpisových skupín, počnúc mesiacom, v ktorom boli splnené podmienky na začatie odpisovania. Mesiac, v ktorom boli splnené podmienky na začatie odpisovania, je mesiac, v ktorom sa majetok zaradil do užívania. Pri tomto spôsobe odpisovania sa v prvom a poslednom roku odpisovania uplatní len pomerná časť z ročného odpisu. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 501 s osobitne zvoleným analytickým členením pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	16,6 až 8,3
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	25 až 16,6
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	nákladový účet 501	100

**E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Technické zhodnotenie prenajatého hmotného majetku uhradené Spoločnosťou, ako nájomcom, sa odpisuje na základe písomnej zmluvy s vlastníkom. Pri odpisovaní technického zhodnotenia postupuje Spoločnosť rovnakým spôsobom ako pri dlhodobom hmotnom majetku. Technické zhodnotenie je zaradené do odpisovej skupiny, v ktorej je zaradený prenajatý hmotný majetok.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Prijaté dotácie na obstaranie dlhodobého majetku sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vo vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého sa dotácia poskytla, od doby zaradenia tohto majetku do užívania.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Stavba Sokolovňa	252 574	230 000
Modernizácia MskS Nova	45 036	45 000
TZ-kúrenie ŠKF	13 431	11 500
Cyklotrasa	99 100	99 100
Parkovisko Garbiarska	32 797	50 000
Umelý trávnik /v realizácii/		380 000

### E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
Oprava hodnoty obst.DHM vloženého ako nepeňažný vklad do ZI	340
Oprava zákonného sociálneho poistenia - ročné zúčt.zdravot.poist. za r.2012	117

### F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

#### F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Spoločnosť v roku 2013 dostala vkladom stavbu MsKs NOVA v hodnote 1.991.000€ , ktorú k 31.decembra 2013 vykazuje ako svoj majetok. Vlastnícke právo k nej bolo na Spoločnosť prevezené dňa 21.03.2013.

#### F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	60 899	157 510				133 241	452 662		804 312
Prírastky		2 542 820	16 241			18 058	2 460 428	100 000	5 137 546
Úbytky							2 577 118	100 000	2 677 118
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	60 899	2 700 330	16 241			151 299	335 972		3 264 740
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 251				4 070			9 321
Prírastky		53 961	1 740			8 871			64 572
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		59 212	1 740			12 941			73 893
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60 899	152 259				129 171	452 662		794 991
Stav na konci účtovného obdobia	60 899	2 641 117	14 501			138 358	335 972		3 190 847

## F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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									
Prírastky	60 899	157 510				133 241	452 662		804 312
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	60 899	157 510				133 241	452 662		804 312
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		5 251				4 070			9 321
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		5 251				4 070			9 321
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	60 899	152 259				129 171	452 662		794 991

## F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 2.397.453 tis. EUR.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Stavby	1 883	do 31.12.2013

## F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	60	513	573
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	21 071		21 071
Iné pohľadávky	10 385		10 385
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 516	513	32 029

**F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku – Tabuľka č. 1**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a krátkodobé cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať do výšky 10.000 EUR. Úhrady nad 10.000 EUR sú podmienené súhlasom valného zhromaždenia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 614	4 502
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20 186	3 915
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>23 800</b>	<b>8 417</b>

**F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	2	
Prenájom DK	2	
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	1 468	3 222
Poistenie nehnuteľností		1 883
SPP a.s.	1 130	1 175
Telekom	30	26
Prenájom DK	1	
nespotrebované PHM	28	
Poistenie auta	140	
poistenie kníhkupectva	139	138
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G. a)****G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	74 850
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	74 850
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>74 850</b>

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	5 676	4 457	5 676		4 457

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:		5 676			5 676

**G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	41 442	47 895
Záväzky po lehote splatnosti		

**G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	571	571		
107 - Záväzky z obchodného styku	27 539	27 539		
109 - Nevyfakturované dodávky	7 841	7 841		
111 - Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	13 903	13 903		
113 - Záväzky voči zamestnancom	48	48		
115 - Daňové záväzky a dotácie	142	142		
Spolu:	50 044	50 044		

**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	41 442	47 896
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Centrálna obstarávacia		1 080
Poradenstvo Mauer		40
MM Prowork	200	200
Sporter s.r.o.	19 800	
Galoterm	402	
Kleč Róbert	492	
LRL Profitech		41 515
Orange Slovensko		71
dodávateľ kníh	4 439	3 446
ZSE	-180	284
ZspV	2 386	1 260
MsBP	13 903	
Záväzky po lehote splatnosti		

## G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne a iné potreby zamestnancov, mesačný príspevok na stravovanie zamestnancov a jednorazové čerpanie prostriedkov zo SF na vianočné darčeky pre zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	349	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>783</b>	<b>721</b>
Čerpanie sociálneho fondu	561	372
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>571</b>	<b>349</b>

## G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-799 563	-386 755
parkovisko Garbiarska	-46 328	-49 062
vykurovanie štadión	-10 589	-11 164
cyklotrasa	-91 574	-96 529
telocvičňa Sokolovňa	-226 166	-230 000
DK a Nova okná	-44 906	
umelý trávnik	-380 000	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-1 599	-1 100
Darčkové poukážky-knižkupectvo	-899	
Sereďské noviny - 1 číslo	-700	-1 100

## H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

### H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade. Všetky tržby sú realizované na Slovensku

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
nájomné	118 203	38 691				
nájomné a prefaktúracia energií, vody, odpad	51 206	38 422				
služby, oprava, údržba	20 640	46 164				
knihkupectvo	16 068	15 617				
tržby z predaja materiálu	12 914					
ostatné	2 000	3 330				
<b>Spolu</b>	<b>221 031</b>	<b>142 224</b>				

**H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	35 499	
Aktivácia nákladov - spotreba el.energie	535	
Aktivácia nákladov - mzdové náklady, sociál.náklady, soc.poist.	34 964	
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Výnosy spoločnosti sú tvorené výnosmi z hospodárskej činnosti a finančnými výnosmi.

Hospodárska činnosť zahŕňa prenájom nehnuteľností, prevádzkovanie športových zariadení, montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených elektrických zariadení a kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ( maloobchod ). Ďalej sem patria ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - pomerná časť priznaných dotácií na obstaranie dlhodobého hmotného majetku v súvislosti s odpismi tohto majetku a dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou spoločnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	204 964	123 576
Tržby za tovar	16 068	15 617
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Prijaté finančné prostriedky na činnosť	219 779	95 445
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	36 283	3 076
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>477 094</b>	<b>237 714</b>

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**

**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 000	
Poštovné	161	173
Telefóny a internet	1 878	1 420
Nájomné	11 986	8 643
SW a informačné systémy	995	4 391
Právne a ekonomické poradenstvo, notárske poplatky		1 347
Revízie a kontroly	5 623	2 527
Sereďské novinky	9 200	7 700
Školenia	1 067	554
Servisné poplatky	2 228	2 044
Nákup služieb na prefakturáciu	2 389	
Ekonomický systém IS SAMO		1 000
Spracovateľské poplatky		67
Ostatné - RTVS, plagáty, pozvánky, grafické práce, dopravné	449	191
Manká, škody, pokuty - SPP		2
Daň z nehnuteľnosti	799	
Daň z motorových vozidiel	66	
Komunálny odpad a poplatky mestu	2 188	
Karty, známky, poplatky, kolký	280	507
Dary	532	475
Koeficient DPH	5 963	1 895
Bankové poplatky	307	217
Poistenie	2 308	175
Iné	25	

## I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba el. energie	34 387	24 341
Spotreba tepelnej energie	77 578	50 542
Spotreba vody, zrážky	8 751	4 588
Stočné	5 103	2 795
Spotreba plynu	27 230	13 195
SPOLU	153 049	95 461

## I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 000	
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		1 347
ostatné neaudítorské služby		

## J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

## J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane 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:	1 116	x	x	-74 844	x	x
teoretická daň	x		23	x		19
Daňovo neuznané náklady	11 077			1 236		
Výnosy nepodliehajúce dani	-64 207			-34		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-52 014		23	-73 642		19
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

## K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Z dôvodu núteného prechodu na iného dodávateľa kníh, sa obdobie ukončovania spolupráce s TK Belimex a.s. negatívne premietlo do tržieb z predaja kníh spoločnosťou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Knihy v 10%DPH TK BELIMEX		28 393
Knihy v 20%DPH TK BELIMEX		1 641
Počet kusov kníh v 10%DPH TK BELIMEX		4 930
Počet kusov kníh v 20%DPH TK BELIMEX		860
Knihy v 10%DPH IKAR	22 774	
Knihy v 20%DPH IKAR	195	
Počet kusov kníh v 10%DPH IKAR	3 782	
Počet kusov v 20%DPH IKAR	63	

## L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

**L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Spoločnosť má rozostavanú stavbu umelého trávnik a v roku 2014 sa prevedú ešte nedokončené práce zistené pri odovzdávaní stavby. V roku 2013 sa dokončila stavba telocvične.

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

**L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Spoločnosť má rozostavanú stavbu telocvične Sokolovňa a v roku 2013 bude ešte dokončovať túto stavbu ako aj pripravovať kolaudáciu. Z tohto dôvodu bude nutné dokončiť v starej budove sociálne zariadenia, množstvo revízných správ a potvrdení nutných pre kolaudáciu.

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

**L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám**

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

-Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (14,88 m<sup>2</sup>) v nájme od mesta Sereď. Ročné nájomné predstavuje 616,63 EUR.

-Spoločnosť má s mestom Sereď uzatvorené nájomné zmluvy na dobu neurčitú na priestory a ročnými nákladmi zvyšovanými o mieru inflácie za predchádzajúci rok vyhlásenú Štatistickým úradom SR.

Druh spriaznenej osoby	Opis	Suma
Mesto Sereď	kancelária mestský úrad-na dobu neurčitú	617
Mesto Sereď	štadión ŠKF Športová ulica+H.Čepeň-na dobu neurčitú	5 180
Mesto Sereď	areál bývalej školy Garbiarska-na dobu neurčitú	5 719
Mesto Sereď	Budova Dom Kultúry-do 31.12.2016	1

**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu****M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 10804,70 EUR, hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0,00 EUR.

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažné príjmy	10 800					
Nepeňažné príjmy	5					

**M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažné príjmy	10 600					

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**

**P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2013 zvýšilo o 1.991.000 EUR nepeňažným vkladom (vložením budovy MsKs NOVA vo výške 1991.000 EUR). Toto zvýšenie je k 26.04.2013 zapísané v obchodnom registri.

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	476 000	1 991 000			2 467 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania		1 991 000	1 991 000		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		-1 991 000	-1 991 000		
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov			74 850		-74 850
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-74 850	75 941			1 091
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2012 zvýšilo o 476.000 EUR, čiastočne peňažným vkladom (5.000 EUR) a čiastočne nepeňažným vkladom (vložením budovy Sokolovne vo výške 471.000 EUR). Toto zvýšenie je k 31. decembru 2012 už zapísané v obchodnom registri.

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie		476 000			476 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania		476 000	476 000		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		-476 000	-476 000		
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					