

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť BYTOVÝ PODNIK SVIT, s.r.o., (ďalej len spoločnosť) bola založená 31.07.2007 a do obchodného registra zapísaná 11.08.2007 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka číslo: 18971/P).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- správa bytového a nebytového fondu,
- výroba a rozvod tepla
- opravy a údržba bytového a nebytového fondu.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	24
počet vedúcich zamestnancov	5	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Riadnym valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.6.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do Zbierky listín obchodného registra Obchodného súdu Prešov na ul. Grešovej 3. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie neboli zverejnené v Obchodnom vestníku, nakoľko nespĺňame podmienky pre výkon auditu.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 14.6.2012 schválilo Ing. Máriu Schreterovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013. Ide o dobrovoľný audit, nakoľko spoločnosť nespĺňa podmienky v zmysle § 19 Zákona o účtovníctve.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štatutárne, dozorné a iné orgány

Názov orgánu	Názov funkcie	Meno, priezvisko a titul
Štatutárny	konateľ	Dana Meriačová Ing.
Dozorná rada	predseda DR	Ladislav Jašš Ing.
	člen DR	Alena Balogová Ing.
		Pavol Sadloň Ing.
		Marián Martočko
		Jozef Kalakaj

b) Štruktúra spoločníkov

Dňa 31. júla 2007 Mesto Svit (Hviezdoslavova 269/33, 059 21 Svit) založilo BYTOVÝ PODNIK Svit, s.r.o. Stalo sa jej jediným zriaďovateľom a spoločníkom. Základné imanie je vo výške 6 639 eur. Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Mesto Svit	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Mesta Svit, Hviezdoslavova 33, 059 21 Svit a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Ministerstvo financií. Konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností a sú zasielané na datacentrum daňového úradu Poprad. Materská spoločnosť nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

D.ĎALŠIE INFORMÁCIE

Postupne sú uvádzané v častiach E. – R.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Od 1.1.2012 používame nový software s názvom ANASOFT, ktorý má štyri moduly: FINUS (spracovanie účtovníctva), DOMUS (správa bytových a nebytových priestorov) TEPLA (odpočty, analýzy), MZDY (spracovanie miezd).

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- zrážkovú daň nebola zaúčtovaná do preddavkov ale priamo do nákladov
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti za účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

Nadväzne na Zákon o vlastníctve bytov a nebytových priestorov č. 182/1993 Z.z. v platnom znení bytové domy hospodária samostatne na svoj vlastný účet, čo je aplikované v účtovnej závierke našej spoločnosti v plnom rozsahu. Fond prevádzky údržby a opráv za jednotlivé bytové domy je vedený na účte 477.

Náklady na vyúčtovanie za bytové a nebytové priestory sa zhromažďujú na analytických účtoch 378 a zálohy na účte 324.

(a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(b)

Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(c) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(d) **Peňažné prostriedky a ceniny**

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

(e) **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.

(f) **Rezervy**

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.

(g) **Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(h) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

(i) **Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(j) **Cudzía 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 alebo Národnou bankou Slovenska 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 alebo Národnou 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F.INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 .

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6267						6267
Prírastky		0						0
Úbytky						0		0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6267	0	0	0	0	0	6267
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1577						1577
Prírastky		1567						1567
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3144	0	0	0	0	0	3144
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4690	0	0	0	0	0	4690
Stav na konci účtovného obdobia	0	3123	0	0	0	0	0	3123

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3252						3252
Prírastky		3015				207		3222
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6267	0	0	0	207	0	6474
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		1441						1441
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1441	0	0	0	0	0	1441
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3252	0	0	0	0	0	3252
Stav na konci účtovného obdobia	0	4826	0	0	0	207	0	5033

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			25520						25520
Prírastky			0						0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	25520	0	0	0	0	0	25520
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			13216						13216
Prírastky			4820						4820
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	18036	0	0	0	0	0	18036
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	12304	0	0	0	0	0	12304
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7484	0	0	0	0	0	7484

K 31.12.2013 sa skončilo odpisovanie: - automobil Kia Ceed, OC 12 160 eur

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	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			18125						18125
Prírastky			7395				7395		14790
Úbytky							7395		7395
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	25520	0	0	0	0	0	25520
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8114						8114
Prírastky			5102						5102
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13216	0	0	0	0	0	13216
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	10011	0	0	0	0	0	10011
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	12304	0	0	0	0	0	12304

V roku 2013 neboli žiadne nákupy dlhodobého hmotného majetku.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

poistený majetok	poisťovňa	PS 1.1.- 6.6.2013	PS 7.6. - 31.12.2013	plat. zml. od do	RP do 6.6.2013	RP od 7.6.2013
živelné poistenie	KOOPERATÍVA	17 707 051,49	17 707 051,49	1.10.2008 - neurčito	6 374,54	6 374,54
poistenie proti odcudzeniu		1 659,70	1 659,70		16,6	16,6
poistenie elektroniky		11 617,87	16 345,98		69,71	98,08
poistenie zodp. za škodu		33 193,92	33 193,92		477,99	477,99
celkové poistné v eur	x	x	x	x	6 938,84	6 967,21
povinné zmluvné poistenie	KOOPERATÍVA	druh vozidla	1.1.2009 -neurčito	RP		
		Felicia vozík		76,62	19,93	
	Komunálna	Kia Ceed	3.6.2009- neurčito	125,51		
havarijné poistenie	do 20.6.2013 Axa	Kia Ceed PS 14 700	16.6.2009 - neurčito	259		
	od 20.6.2013 KOOPERATÍVA	Kia Ceed PS 14 700	20.6.2013 - neurčito	200,66		

Od 07.06.2013 je podpísaný dodatok č. 10.

Zo spravovaných bytových domov má samostatný poistný zmluvný vzťah bytový dom č. 861, ulica Nová , 059 21 Svit.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

BYTOVÝ PODNIK SVIT, s.r.o. vznikol ako „nástupníka“ spoločnosť po bývalej príspevkovej organizácii, ktorej majetok a teda aj zásoby boli vlastníctvom Mesta Svit. Pri vzniku s.r.o. sa zásoby odkúpili v plnom rozsahu.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	15 926	7 943	14 837	0	9 032
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	15 926	7 943	14 837	0	9 032

Opravné položky netvoríme k pohľadávkam, ktoré vznikajú v súvislosti so spravovaním odpredaných bytov. Sú tvorené k vlastným pohľadávkam z našej podnikateľskej činnosti t.j. z údržby, správy, či distribúcie tepla a na základe Zápisnice z dozornej rady zo dňa 20.12.2011 aj k pohľadávkam z nájomných bytov.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	118 309	10 053	128 362
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 061	0	4 061
Iné pohľadávky	1 067 580	0	1 067 580
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 189 950	10 053	1 200 003

Pohľadávky z obchodného styku v celkovej výške 128 362 sú položkami zaúčtovanými na účte 311 v celkovej výške 128 362 eur. Z toho je 118 309 eur do splatnosti a 10 053 eur po splatnosti.

Okrem nich je s.r.o. správcom pohľadávok jednotlivých bytových domov – predaných aj nepredaných, vedených na účte 315 a ich výška je 69 240 eur.

Finančná výška iných pohľadávok je 1 067 580 eur a tvorí ich účet 378 – iné pohľadávky. Na uvedenom účte sa zhromažďujú náklady na vyúčtovanie služieb (energie a iné) za bytové a nebytové priestory, ktoré budú vysporiadané pri vyúčtovaní jednotlivých budov.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	129 169	7 065	136 234
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	7 620	0	7 620
Iné pohľadávky	998 289	0	998 289
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 135 078	7 065	1 142 143

Pohľadávky z obchodného styku v celkovej výške 136 234 boli položkami zaúčtovanými na účte 311 v celkovej výške 57 619 eur. Z toho bolo 50 554 eur do splatnosti a 7 065 po splatnosti.

Okrem nich je s.r.o. správcom pohľadávok jednotlivých bytových domov – predaných aj nepredaných, vedených na účte 315 a ich výška bola 78 615 eur.

Finančná výška iných pohľadávok bola 998 289 eur a tvoril ich účet 378 – iné pohľadávky. Na uvedenom účte sa zhromažďujú náklady na vyúčtovanie služieb (energie a iné) za bytové a nebytové priestory, ktoré budú vysporiadané pri vyúčtovaní jednotlivých budov

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	5 925	7 065
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 128	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 053	7 065
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	54
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	54

Pri pohľadávka po lehote splatnosti ide o účet 311. Pohľadávky za teplo, ktoré sú nákladom na vyúčtovanie idú na účet 378. Neprechádzajú do saldokonta.

Nájomné za predané a nájomné byty nesledujeme v účtovníckom programe podľa doby splatnosti, nakoľko účtovnou jednotkou pre nás je bytový dom.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať, okrem terminovaných vkladov, ktorými budeme môcť disponovať až po uplynutí doby viazanosti. Celková výška prostriedkov na bankových účtoch je 1 104 108 eur. Naša spoločnosť vlastní dva bežné účty, na ktorých evidujeme sumu 98 579 a dva terminované účty na ktorých sa k uvedenému termínu eviduje 168 103 eur z celkovej hodnoty 1 104 108 eur. Okrem toho každý spravovaný dom má vlastný bežný účet a účty tvorené k čerpaným úverom bytových domov. Pri spravovaných nájomných domoch máme terminované účty na ktorých je uložená finančná zábezpeka jednotlivých nájomcov.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	1 548	497
Bežné bankové účty	936 005	884 658
Bankové účty termínované	168 103	176 643
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 105 656	1 061 798

Prehľad stavu finančných prostriedkov na BÚ k 31.12.2013

Por.čís.	Typ účtu	Adresa	Ulica	Súp.č.	Spoloč.	Číslo účtu	k 31.12.2013
1.	BBÚ BD	Batizovce	Komenského	308	VÚB	1942020456/0200	210
2.	BBÚ BD	Svit	Mierova	79	VÚB	1932286453/0200	6177
3.	BBÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	85	VÚB	1940260157/0200	12058
4.	BBÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	132	VÚB	1940906253/0200	6077
5.	BBÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	133	VÚB	1940905656/0200	2962
6.	BBÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	134	VÚB	1940903757/0200	4162
7.	ÚÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	134	SLSP	0494253744/0900	919
8.	BBÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	135	VÚB	1940912354/0200	9041
9.	BBÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	136	VÚB	1940910455/0200	8963
10.	BBÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	137	VÚB	1940915758/0200	4982
11.	BBÚ BD	Svit	Kpt.Nálepku	138	VÚB	1940928153/0200	6874
12.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	237	VÚB	1940924355/0200	19062
13.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	239	VÚB	1940927759/0200	6280
14.	ÚÚ BD	Svit	Štúrova	239	SLSP	0494024685/0900	1925

15.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	241	VÚB	1940922851/0200	13410
16.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	242	VÚB	1940936356/0200	4174
17.	ÚÚ BD	Svit	Štúrova	242	SLSP	0493640195/0900	2316
18.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	243	VÚB	1940934457/0200	11228
19.	ÚÚ BD	Svit	Štúrova	243	SLSP	0494226180/0900	2522
20.	BBÚ BD	Svit	9.mája	244	VÚB	1940930659/0200	16176
21.	BBÚ BD	Svit	9.mája	245	VÚB	1941910051/0200	7257
22.	BBÚ BD	Svit	9.mája	246	VÚB	1941915354/0200	11725
23.	BBÚ BD	Svit	9.mája	247	VÚB	1941918758/0200	2575
24.	BBÚ BD	Svit	9.mája	248	VÚB	1941916859/0200	7711
25.	BBÚ BD	Svit	9.mája	249	VÚB	1941926053/0200	12980
26.	BBÚ BD	Svit	9.mája	251	VÚB	1941925456/0200	6828
27.	BBÚ BD	Svit	9.mája	252	VÚB	1941925851/0200	9658
28.	BBÚ BD	Svit	9.mája	253	VÚB	1941932154/0200	8228
29.	BBÚ BD	Svit	9.mája	254	VÚB	1941939356/0200	31269
30.	BBÚ BD	Svit	9.mája	255	VÚB	1941933659/0200	4432
31.	BBÚ BD	Svit	9.mája	257	VÚB	1941946054/0200	5078
32.	BBÚ BD	Svit	Kukučínova	259	VÚB	1941940357/0200	4496
33.	BBÚ BD	Svit	Kukučínova	260	VÚB	1941943953/0200	9231
34.	ÚÚ BD	Svit	Kukučínova	260	SLSP	493434084/0900	1100
35.	BBÚ BD	Svit	Kukučínova	261	VÚB	1941950651/0200	9790
36.	BBÚ BD	Svit	Štefánikova	278	VÚB	1941955954/0200	18251
37.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	285	VÚB	1941967955/0200	15455
38.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	288	VÚB	1941973351/0200	11901
39.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	289	VÚB	1941974653/0200	3660
40.	ÚÚ BD	Svit	Štúrova	289	SLSP	0494038382/0900	3993
41.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	290	VÚB	1941981351/0200	19269
42.	ÚÚ BD	Svit	Štúrova	290	SLSP	0493541963/0900	2763
43.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	291	VÚB	1941983453/0200	10958
44.	ÚÚ BD	Svit	Štúrova	291	SLSP	0493568998/0900	1958
45.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	292	VÚB	1941988553/0200	15846
46.	ÚÚ BD	Svit	Štúrova	292	SLSP	0493640208/0900	1501
47.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	293	VÚB	1941982856/0200	22002
48.	BBÚ BD	Svit	Štúrova	294	VÚB	1941995059/0200	22637
49.	BBÚ BD	Svit	Jilemnického	298	VÚB	2780550853/0200	14895
50.	BBÚ BD	Svit	Jilemnického	299	VÚB	1941997353/0200	31114
51.	ÚÚ BD	Svit	Jilemnického	299	SLSP	0494021353/0900	2451
52.	BBÚ BD	Svit	Jilemnického	305	VÚB	1941996756/0200	24325
53.	BBÚ BD	Svit	Štefánikova	308	VÚB	1941992958/0200	13523
54.	BBÚ BD	Svit	Štefánikova	309	VÚB	1942008051/0200	13923
55.	BBÚ BD	Svit	Štefánikova	310	VÚB	1942007454/0200	43802
56.	BBÚ BD	Svit	Štefánikova	311	VÚB	1942005555/0200	14555
57.	BBÚ BD	Svit	Štefánikova	312	VÚB	1942012253/0200	8124
58.	BBÚ BD	Svit	Štefánikova	313	VÚB	1942010354/0200	15968
59.	BBÚ BD	Svit	Štefánikova	314	VÚB	1942013758/0200	22531
60.	BBÚ BD	Svit	Mierova	693	VÚB	2197842357/0200	25219

61.	ÚÚ BD	Svit	Mierova	693	SLSP	0494226412/0900	3030
62.	BBÚ BD	Svit	Nová	861	VÚB	1942017951/0200	50370
63.	HI.účet	Svit	Štúrova	275	VÚB	2340566157/0200	51628
64.	TÚ BP	Svit	Štúrova	275	SLSP	0494463207/0900	000
65.	TÚ BP	Svit	Štúrova	275	SLSP	0494573553/0900	000
66.	BÚ II. BP	Svit	Štúrova	275	VÚB	2938032053/0200	46951
67.	ZÚ bežný	Svit	Štúrova	275	VÚB	2780596958/0200	53869
68.	TÚ BD	Svit	Jilemnického	838	SLSP	0494329622/0900	0
69.	TÚ BD	Svit	Fraňa Kráľa	271	SLSP	0494329606/0900	0
70.	ÚU BD	Svit	Kpt. Nálepku	133	SLSP	5026330801/0900	508
71.	ÚU BD	Svit	Kpt. Nálepku	135	SLSP	5033334894/0900	1615
72.	ÚU BD	Svit	Kpt. Nálepku	135	SLSP	5033189236/0900	0
73.	ÚU BD	Svit	9 mája	245	SLSP	5031395415/0900	1707
74.	ÚU BD	Svit	9 mája	245	SLSP	5031403016/0900	0
75.	ÚU BD	Svit	9 mája	249	SLSP	5033326827/0900	1383
76.	ÚU BD	Svit	9 mája	249	SLSP	5033188073/0900	0
77.	ÚU BD	Svit	Štúrova	285	SLSP	5030204170/0900	1993
78.	ÚU BD	Svit	Štúrova	285	SLSP	5030199076/0900	0
79.	BÚ TÚ	Svit	Štúrova	986	SLSP	5027682710/0900	19 647
80.	ÚU BD	Svit	Štúrova	241	SLSP	5040798881/0900	535
81.	TU BP	Svit	Štúrova	275	SLSP	5032659515/0900	67253
82.	BÚ BP	Svit	Štúrova	275	Sberbank	4310227137/3100	100849
83.	TÚ Záb.	Svit	Štúrova	275	Sberbank	4310227110/3100	24517
84.	TÚ Záb.	Svit	Štúrova	275	Sberbank	4310227129/3100	25752
SPOLU							

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	74
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 192	1 167
Nájomné	0	0
Ostatné	1 192	1 167
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 659	5 916
Prenájom	0	0
Ostatné	15 659	5 916
Spolu	16 851	7 157

Príjmy budúcich období vo finančnej výške 15 659 eur nám tvorí vyúčtovanie budov, poplatok za rozúčtovanie.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B. a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 020	7 332	8 020	0	7 332
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 420	6 732	7 420	0	6 732
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	600	600	600	0	600
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 020	7 332	8 020	0	7 332
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2013 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov vo výške 6 732 eur.

V zmysle zmluvy na výkon auditu – overenie riadnej účtovnej závierky spoločnosti je stanovená zmluvná cena 1 200 eur. Predmetom zmluvy je audit účtovnej závierky spoločnosti, audit údajov vo výročnej správe, na základe vykonania prác podľa vyššie uvedených bodov výsledkom auditu je :

Vydanie správy audítora o účtovnej závierke

Vypracovanie listu odporúčaní pre spoločnosť v prípade nedostatkov

Vydanie písomného súhlasu účtovnej jednotke na zverejnenie správy audítora

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 744	8 020	11 245	9 799	8 020
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 316	7 420	5 316	0	7 420
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	700	600	700	0	600
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 016	8 020	6 016	0	8 020
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	15 728	0	5 929	9 799	0
	15 728	0	5 929	9 799	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	15 728	0	5 929	9 799	8 020

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2012 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov vo výške 7419 eur.

V zmysle zmluvy na výkon auditu – overenie riadnej účtovnej závierky spoločnosti je stanovená zmluvná cena 1 100 eur. Predmetom zmluvy je audit účtovnej závierky spoločnosti, audit údajov vo výročnej správe, na základe vykonania prác podľa vyššie uvedených bodov výsledkom auditu je :

Vydanie správy audítora o účtovnej závierke

Vypracovanie listu odporúčaní pre spoločnosť v prípade nedostatkov

Vydanie písomného súhlasu účtovnej jednotky na zverejnenie správy audítora

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	492	492
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	492	492
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Závazky do lehoty splatnosti v roku 2013 predstavovali 244 572, po lehote splatnosti 492 eur, spolu 245 064 eur. Za rok 2012 hodnota záväzkov bola 207 796 eur.

Dôležitým účtom je účet 477 – fond prevádzky údržby a opráv, ktorý je krytý finančnými prostriedkami na účte konkrétneho bytového domu vo výške 554 633 eur.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	63	949
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 308	2 259
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 308</i>	<i>2 259</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 302</i>	<i>3 145</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	69	63

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Keďže za rok 2010, 2011 a 2012 bol vykázaný zisk sociálny fond bol tvorený v roku 2013 0,8 %ami z hrubých miezd.

V roku 2009 dosiahla naša spoločnosť stratu, a preto v roku 2010 bol sociálny fond tvorený z hrubých miezd a to: 0,6 % povinného prídeltu a 0,5 % ďalšieho prídeltu podľa dohody z Kolektívnej zmluvy. V roku 2009 bol tvorený 0,8 % povinného prídeltu z hrubých miezd, nakoľko v roku 2008 bol v našej spoločnosti zisk.

5. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Naša spoločnosť nemá žiadny úver. Úvery čerpajú iba niektoré spravované domy. Účtujeme ich analyticky na účte 477 – Záväzky zo správy majetku vlastníkov bytov ako fond prevádzky údržby a opráv.

ADRESA BYTOVÉHO DOMU	SPOLOČ.	ČÍS. MEDZIÚ./ÚVERU	VÝŠKA CS/UV	MES.SPLÁT. MÚ/ÚVER	Doba splatnosti
kpt. Nálepku 135	PSS	9994797 8 02	20 581	111	zanikol
kpt. Nálepku 135	PSS	9994797 0 01	20 581 10 290	144	31.10.2018
kpt. Nálepku 136	PSS	9990138 1 13	39 833	199	zanikol
kpt. Nálepku 136	PSS	9990138 4 12	39 833 19 917	239	31.7.2019
kpt. Nálepku 137	PSS	9994776 4 03	40 000	213	zanikol
kpt. Nálepku 137	PSS	9994776 6 06	60 000 30 000	150	30.6.2038
kpt. Nálepku 138	PSS	9994772 4 02	24 100 12 050	142	30.4.2019
9. Mája 252	PSS	9990138 3 16	33 194 16 597	165	31.12.2022
9. Mája 253	PSS	9994795 9 03	39 833	199	zanikol
9. Mája 253	PSS	9994795 4 01	19 917	279	31.8.2018
Štefánikova 310	PSS	9990138 4 04	41 493	332	zanikol
Štefánikova 311	PSS	9990138 2 01	66 388	531	zanikol
Štefánikova 311	PSS	9994802 2 02	40 000 20 000	160	30.11.2021
Štúrova 288	PSS	9990138 9 06	8 963 4482	63	31.10.2017
9. mája 248	PSS	9994789 0 01	51 000	138	30.09.2030
Štúrova 242	SLSP	493640 6 97	33 194	232	30.9.2020
Štúrova 290	SLSP	493552603	43 152	242	30.7.2023
Štúrova 291	SLSP	493577915	41 492	352	20.7.2018
Štúrova 291	SLSP	0494607426	9 000	75	20.10.2021
Štúrova 292	SLSP	493643177	42 721	358	30.9.2018
Kukučínova 260	SLSP	493433217	23 236	194	28.2.2018
Štúrova 289	SLSP	494039414	43 200	280	20.9.2024
Štúrova 289	SLSP	0494360742	7 000	40	20.6.2025
Jilemnického 299	SLSP	494022313	90 000	757	20.8.2019
Štúrova 239	SLSP	494029312	60 000	336	20.8.2024
Mierová 693	SLSP	494226404	68 140	573	30.4.2020
Kpt. Nálepku 134	SLSP	494253808	44 900	V zmysle SK	30.6.2025
Štúrova 243	SLSP	494226105	44 370	415	30.4.2019
Štúrova 285	SLSP	5030199076	67 000	372	20.08.2027
Štúrova 249	SLSP	5033188073	32 700	273	20.09.2022
9. Mája 245	SLSP	5031403016	60 000	333	20.08.2027
Kpt. Nálepku 135	SLSP	5033189236	42 500	354	20.09.2022
Kpt. Nálepku 133	SLSP	5026394207	25 000	208	25.04.2022
Štúrova 241	SLSP	5040105088	51 100	213	20.06.2033

Úverové zmluvy sú uzatvorené so spoločnosťami Prvá stavebná sporiteľňa a Slovenská sporiteľňa vlastníkami bytov a nebytových priestorov. Ako dlžník v prvom rade „vystupuje“ BYTOVÝ PODNIK SVIT, s.r.o. aj napriek tomu, že úver je záležitosťou spravovaného bytového domu. Účelom ich čerpania sú modernizácie, rekonštrukcie alebo stavebné úpravy.

V roku 2011 prešli v PSS do fázy stavebného úveru z medziúveru bytové domy č. 135, 136,253. Nový stavebný úver v PSS bol založený pri bytovom dome 137,311 pričom sa pôvodný vykryl novým úverom. V súčasnosti sú bytové domy vo fáze medziúverov nových stavebných úverov.

V SLSP si o nový úver požiadal bytový dom 291 vo výške 9 000 eur.

Pri bytovom dome Štúrova 288 v septembri 2010 zanikol medziúver pod číslom 9990138914 s cieľovou sumou 8 963 eur a uvedený bytový dom prešiel do fázy stavebného úveru. Dňa 22. marca 2010 bola podpísaná Zmluva o stavebnom úvere so spoločnosťou Prvá stavebná sporiteľňa pre vlastníkov bytov na ul. 9. mája vo Svite s číslom 248.

So Slovenskou sporiteľňou boli v roku 2010 uzatvorené tieto úvery:

*Dňa 18.11.2010 bol uzatvorený Dodatok k Zmluve o úvere pre vlastníkov bytov a nebytových priestorov bytového domu súpisné číslo 289, ktorým okrem úveru v hodnote 43 200 eur pribudol ďalší v hodnote 7 000 eur.

*Dňa 4.5.2010 išlo o vlastníkov bytov a nebytových priestorov bytového domu 693, ktorí čerpajú úver v hodnote 68 140 eur.

*V bytovom dome kpt. Nálepku 134 ide o výšku úveru 44 900 eur. Zmluva bola uzatvorená dňa 23.6.2010.

*Ďalším úverovým vzťahom zo dňa 4.5.2010 sa poskytol úver pre bytový dom 243 v hodnote 44 370 eur.

So Slovenskou sporiteľňou boli v roku 2012 uzatvorené tieto úvery:

*Dňa 9.7.2012 bola uzatvorená Zmluva o úvere pre vlastníkov bytov a nebytových priestorov bytového domu súpisné číslo Štúrova 285 na výšku úveru 67 000 Eur.

*Dňa 2.10.2012 bola uzatvorená Zmluva o úvere pre vlastníkov bytov a nebytových priestorov bytového domu súpisné číslo Štúrova 249 na výšku úveru 32 700 Eur.

*Dňa 10.8.2012 bola uzatvorená Zmluva o úvere pre vlastníkov bytov a nebytových priestorov bytového domu súpisné číslo 9. Mája 245 na výšku úveru 60 000 Eur.

*Dňa 2.10.2012 bola uzatvorená Zmluva o úvere pre vlastníkov bytov a nebytových priestorov bytového domu súpisné číslo Kpt. Nálepku 135 na výšku úveru 42 500 Eur.

So Slovenskou sporiteľňou boli v roku 2013 uzatvorené tieto úvery:

*Kpt. Nálepku 133, od 3/2013

*Štúrova 241, od 04/2013

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	15 499	103
Nájomné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	897	34 547
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	897	34 547
Spolu	16 396	34 650

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	A		B		Služby a tovar		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	1 493 320	1 249 273	0	0	0	0	1 493 320	1 249 273
Česká republika	0	0	0	0	0	0	0	0
Rusko	0	0	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 493 320	1 249 273	0	0	0	0	1 493 320	1 249 273

Tržby z predaja služieb činili 1 493 320 eur. Najvyššiu hodnotu tržieb za účet 602 sme dosiahli v stredisku tepelné hospodárstvo 1 070 185 eur. Významné tržby sú aj na stredisku správa bytov 142 448 eur, ktoré pozostávajú okrem iného zo správcovského poplatku za predané byty a z paušálnej odplaty od Mesta Svit. Výška odplaty za výkon správy na aktuálny rok je určená vo výške schváleného rozpočtu pre správcu.

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	145 296	157 161
Dotácie na hospodársku činnosť	137 200	150 432
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	1 202	1 717
Výnosy z odpísaných pohľadávok	6 894	0
Iné	0	5 012
Finančné výnosy, z toho:	2 871	647
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 871</i>	<i>647</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	0
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	2 871	647
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

Vzhľadom k tomu, že neplatičov hlavne v nájomných bytoch nám neustále pribúda ovplyvňuje to aj výnosovú položku 644 zmluvné pokuty, úroky z omeškania. Výnosy nám narastajú v dôsledku pravidelného upomienkovania a súdneho vymáhania neplatičov.

Od 1.7.2010 bol zmenený systém fakturácie v zmysle Dodatku č.3 Zmluvy o výkone správy vo vzťahu k Mestu Svit. Zaviedla sa paušálna odplata za výkon správy, ktorá zahŕňa odplatu za výkon správy, výkon bežnej údržby ako aj náklady na energie jednotlivých spravovaných nehnuteľností. Stredisko plavárň bola vyňatá zo správy a daná do nájmu, pričom Mesto Svit poskytlo na jej bežnú prevádzku dotáciu vo výške 137 200 eur.

3. Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 493 320	1 249 273
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	244 520	157 809
Čistý obrat spolu	1 737 840	1 407 082

V zmysle daného paragrafu musí mať účtovnú závierku overenú tá účtovná jednotka, ktorá je obchodnou spoločnosťou, ak povinne vytvára základné imanie, ak ku dňu ku ktorému sa zostavuje závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú splnené aspoň dve z nasledovných podmienok:

- 1) celková suma majetku presiahla 1 000 000 eur,
- 2) čistý obrat presiahol 2 000 000 eur,
- 3) priemerný prepočítaný počet zamestnancov v jednom účtovnom období presiahol 30.

Naša spoločnosť spĺňa iba bod číslo 1) t.j. audit nie je povinný.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Náklady na poskytnuté služby, z toho:	191 109	146 656
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 200</i>	<i>1 200</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 200	1 200
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>189 909</i>	 <i>145 456</i>
Nákup licencií	0	207
Doprava	0	0
Nájomné	96 055	101 578
Prenájom (lízing)	0	0
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Právne a ekonomické poradenstvo	13 774	6 690
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Ostatné	80 080	36 981
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 5 264	 2 072
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Iné	5 264	2 072
 Finančné náklady, z toho:	 666	 591
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>666</i>	 <i>591</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	666	591
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Medzi právnické a ekonomické poradenstvo účtujeme právnikovi v hodnote 200 eur mesačne a ďalšou poradenskou službou pre nás je oblasť BOZP a kontrolná činnosť v rámci Mandátnej zmluvy uzatvorenej dňa 13.11.2012 do 31.10.2013.

Vysoká spotreba energií je spojená aj s našou hlavnou činnosťou t.j. distribúciou tepla v meste Svit prostredníctvom odovzdávajúcich staníc tepla. Teplo distribuuje aj do objektov, ktoré nemáme v správe.

S hlavnou činnosťou súvisí aj nájom na účte 518 za prenajatý majetok, ktorými sú odovzdávajúce stanice tepla. Za rok 2013 predstavoval nájom 97 177 eur.

Naša spoločnosť nevlastní žiadne administratívne priestory. Sme v nájme na Štúrovej 275/87, Svit. Ročný nájom predstavuje 385 eur.

Ďalej máme v nájme časť priestorov v budove „údržby“ a nie celú budovu ako v roku 2010. Výška ročného nájmu predstavuje 303 eur.

„Sklad A“ je budova, kde sú skladové priestory v nájme v ročnej výške 953 eur.

Plaváreň nám prenajali za 1 euro ročne. Prenajímateľom všetkých priestorov je Mesto Svit.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	14 393		100,00 %	24 423		100,00 %
teoretická daň		3 310	23,00 %		4 640	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	5 731	1 318	9,16 %	13 920	2 645	10,83 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 765	-2 246	-15,60 %	-14 803	-2 813	-11,52 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	10 359	2 382	16,55 %	23 540	4 472	18,31 %
Splatná daň z príjmov		2 382	16,55 %		4 472	18,31 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		2 382	16,55 %		4 472	18,31 %

Daň vypočítaná z daňového priznania predstavuje 2 382 eur a už odvedená daň z úrokov je 545 eur, čiže na riadku 49. vo výkaze ziskov a strát je celková suma splatnej dane a to 2 928 eur.
O odložených daniach neúčtujeme, nakoľko nemáme povinnosť auditu.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Mesto Svit nám na základe Zmluvy o nájme nebytových priestorov prenajíma budovu plavárne vrátane vybavenia v zmysle bodov 3.1 a 3.2 článku III. Predmet zmluvy. Ďalej nám prenajíma odovzdávajúce stanice a dispečing.

Od Technických služieb Mesta Svit máme najatý majetok multikáru, využívanú na futbalovom štadióne.

2. Prenajatý majetok

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme	603 572	602 985
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Záväzky z lízingu	0	0
Iné položky	29 416	28 343
Matejok v správe	733 630	

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť ako správca vystupuje pri úveroch niektorých bytových domov ako dlžník v prvom rade, keďže spravované bytové domy nie sú právnickými osobami.

Spoločnosť je zviazaná znášať neuhradené nájomné jednotlivých nájomníkov pri nájomných bytových domoch, pričom sa Mestu Svit odvádza „plné“ mesačné nájomné.

Spoločnosť je do značnej miery závislá od rozpočtu Mesta Svit.

Znižuje sa nám počet odberateľov tepla.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 20 995 EUR a v roku 2012 26 332 EUR. Členovia dozorného orgánu v zmysle bodu 4.1 článku 4 Odmena za výkon funkcie Zmluvy o výkone funkcie členov DR zo dňa 27 .9. 2007 nepoberajú žiadne príjmy za výkon funkcie.

Štatutárnemu orgánu nebola v roku 2013 poskytnutá žiadna pôžička.

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012		Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012	
Peňažné príjmy	20 995	0	0	0	0	0
	26 332	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami :

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Distribúcia tepla BP SVIT, s.r.o.	02	111 415	113 002
Nákup služieb od TS Mesta Svit	01	739	3 158
Nájomné za najatú multikáru od TS Mesta Svit	11	400	350
Transakcie so spoločnými podnikmi			
		0	0
Transakcie s pridruženými podnikmi			
		0	0

V roku 2013 bola distribúcia tepla pre jednotlivé sesterské firmy nasledovná:

ZŠ Komenského – 36 511 eur, TS Mesta Svit – 1 010 eur, ZŠ Mierová – 64 557 eur, ZUS – 9 337 eur.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť - MESTO SVIT			
Paušál. odplata, služby údržby, príspevky do FPÚaO, energie	02	249 751	208 721
Nákup služieb - telefóny	01	2 753	1 360
Nájom priestorov OST, kancel.priestory,údržba, Sklad A, RS	11	103 061	103 061
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	0	0
Dcérska spoločnosť			
Poskytnutá záruka na bankový úver	10	0	0

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 525
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	0	2 525
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	284	463
Spolu pasíva	284	463

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	6 639	-	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	59 787	0	0	0	59 787
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	34 178	19 828	0	-	54 006
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 828	11 407	19 828	0	11 407
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	121 096	31 235	19 828	0	132 503

Základné imanie sa v priebehu účtovného roka 2013 nezvýšilo. Jeho výška predstavuje 6639 eur. Vlastné imanie tvorí finančná výška 132 943 eur.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	59 787	0	0	0	59 787
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 348	26 830	0	0	34 178
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 828	19 828	26 830	0	19 828
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	101 268	46 658	26 830	0	121 096

Základné imanie sa v priebehu účtovného roka 2012 nezvýšilo. Jeho výška predstavuje 6639 eur. Vlastné imanie tvorí finančná výška 121 096 eur.

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk:	19 828
1) Rezervný fond	0
2) Úhrada straty minulých rokov	0
3) Nerozdelený zisk	19828

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	11 407
Iné	0
Spolu	11 407

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 11 465 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je vyplatenie podielu na zisku – dividend vo výške 11 407 eur jedinému spoločníkovi.

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

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2013

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

V zmysle § 19 Zákona o účtovníctve nemáme povinní audit, a teda nevystavujeme výkaz Cash flow .