

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Ban. Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 1752/S

A. a) Obchodné meno: BYTHERM, s.r.o. Mestský bytový podnik

Sídlo: Sklárska 593/43, 987 01 Poltár

Dátum založenia: 24.1.1994

Dátum vzniku: 21.2.1994

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Prenájom nehnuteľností - bytov a nebytových priestorov, správa bytov vo vlastníctve, vysielanie v káblových rozvodoch, správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom: Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

A. e) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: 9.7.2013

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:**

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Miroslav Hájiček	konateľ	
MVDr. Július Balog	člen dozornej rady	
Mgr. Pavel Jánošík	člen dozornej rady	
Edita Gercková	člen dozornej rady	
Ing. Pavel Olšiak	člen dozornej rady	

B. b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Mesto Poltár	107 462	100%	100%	100%
Spolu	107 462	100%	100%	100%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu	x				

C. Informácie o konsolidovanom celku

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: Mesto Poltár , Železničná 1, 987 01 Poltár

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

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované závierky získať: Mesto Poltár , Železničná 1, 987 01 Poltár

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

D. Ďalšie informácie

- | | | |
|---------------------------|---------------------------|------------------------------|
| a)rozpracované v časti E. | e)rozpracované v časti I. | i)rozpracované v časti M a N |
| b)rozpracované v časti F. | f)rozpracované v časti J. | j)rozpracované v časti O. |
| c)rozpracované v časti G. | g)rozpracované v časti K. | k)rozpracované v časti P. |
| d)rozpracované v časti H. | h)rozpracované v časti L. | |

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.

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód – k zmenám nedošlo

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku.

- 1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou- podnik nenakupoval v danom roku
- 2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou- podnik netvoril v danom roku
- 3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom- podnik neobstaral v danom roku
- 4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou- podnik nenakupoval v danom roku

5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou- podnik netvoril v danom roku

6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom- podnik neobstaral v danom roku

7) Dlhodobý finančný majetok -podnik nevlastnil v danom roku

E.c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby a účtoval obstaranie a úbytky zásob spôsobom B účtovania zásob

E.c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním(prepravu, skonto a pod.). Náklady súvisiace s obstaraním sa pri prijíme na sklad rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby a pri vyskladnení sa používa metóda FIFO (prvá cena prírastku sa používa ako prvá cena úbytku zásob).

E.c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

V bežnom roku netvoril.

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

Podnik v bežnom roku neobstaral.

E.c) (11.) Zákazková výroba

Neúčtoval

E.c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

E.c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

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

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

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

Pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, rezervy sú záväzky s neurčitým vymedzením alebo výškou a tvoria sa na krytie nevyčerpanej dovolenky a s ňou súvisiace zákonné poistné.

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

Časové rozlíšenie na strane pasív sa oceňujú tak aby boli dodržané zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

E.c) (17.) Deriváty

Deriváty podnik nevlastnil, neoceňoval

E.c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nie sú.

E.c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Podnik nevlastnil.

E.c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Podnik nevlastnil

E.c) (21.) Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie

Menovitou hodnotou

E.d) Spôsob zostavenie odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** hmotného investičného majetku **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku- nemáme

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy.**F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F.a) 1.-2. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

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

F.a) 1.-2. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

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

F.c) Tabuľka Dlhodobý nehmotný majetok

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

F.a) 1.-2. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

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		20 274	288 873						309 147
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		20 274	288 873						309 147
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 676	141 415						144 091
Prírastky		1 015	13 389						14 404
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		3 691	154 804						158 495
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 598	147 458						165 056
Stav na konci účtovného obdobia		16 583	134 069						150 652

F.a) 1.-2. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – 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 pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 274	289 950			63			310 287
Prírastky									
Úbytky			1 077			63			1 140
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		20 274	288 873			0			309 147
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 661	128 585			63			130 309
Prírastky		1 015	13 907						14 922
Úbytky			1 077			63			1 140
Stav na konci účtovného obdobia		2 676	141 415						144 091
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 613	161 365						179 978
Stav na konci účtovného obdobia		17 598	147 458						165 056

F.c) Tabuľka Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriad.zálož.právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť nemá poistený -poistené sú len osobné automobily povinným zmluvným poistením.

F.c) Prehľad o dlhodobom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť nevlastní takýto majetok

F.d) Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nevlastní takýto majetok

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho používa.

Spoločnosť nevlastní takýto majetok

F.g) Charakteristika Goodwilu

Spoločnosť nevlastní.

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti.**F.i)-n) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

F.o) Tabuľka č. 1- Opravné položky k zásobám

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

F.o) Tabuľka č. 2- Informácii o nehnuteľnosti na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

F.p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

F.r) Informácie 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	5 117	0	100	0	5 017
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	157 819	4 605	24 945		137 479
Pohľadávky spolu	162 936	4 605	25 045		142 496

F.s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1 085 634		1 085 634
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 085 634		1 085 634
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	70 302	5 160	75 462
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	28 963		28 963
Iné pohľadávky	142 791	166 057	308 848
Krátkodobé pohľadávky spolu	242 056	171 217	413 273

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	171 217	206 322
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	242 056	147 019
Krátkodobé pohľadávky spolu	413 273	353 341
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	444 799	269 444
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	640 835	560 045
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 085 634	829 489

F.t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

F.w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 411	2 555
Bežné bankové účty	898 800	789 139
Bankové účty termínované	350 321	350 000
Peniaze na ceste		
Spolu	1 252 532	1 141 694

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

F.x) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

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

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

F.za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

F.-zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 030	485
predplatné-časopisy,poistné,upgrade	1 030	485
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	725	1 550
úroky KTV	725	1 550
ostatné		

F.zc) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G a) 1.,2.,4.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	107 462	107 462
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie(a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov(obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo podiel na ZI	na 1%podielu=156,73 EUR zisku	na 1%podielu=533,69 EUR zisku
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	107 462	107 462
Hodnota vlastných akcií vlastnená účt.jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G.a) Informácie k tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	53 369
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 668
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	1 500
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	49 201
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	53 369

Tabuľka č. 2

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

G.a) 5 Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Text	BO	PO
Zmena reálnej hodnoty		
Zmena hodnoty pri použití metódy vl. imania		
Iné prípady:		
Spolu:		

G.b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 626	6 211	7 626		6 211
rez.na nevyčerp.dovol.a zák poist.	7 626	6 211	7 626		6 211

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 194	7 626	7 194		7 626
rez.na nevyč.dov. a zak.poist.	7 194	7 626	7 194		7 626

G.c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	0	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	758 966	632 854
Krátkodobé záväzky spolu	758 966	632 854
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	92 993	76 754
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	92 993	76 754

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1475	423
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	972	886
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 500	1 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 472	1 886
Čerpanie sociálneho fondu	2 205	834
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 742	1 475

Informácie k časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
viď. príloha					
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Informácie k časti G. písm. j) 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:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	16 151	14 747
zo služieb spoj. s užívaním bytov	16 151	14 747
(správa, nájom, TKR-1/2014)		

Informácie k časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Informácie k časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

Informácie k časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch
Informácie k časti H. písm. a) o tržbách

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
Spolu						

Informácie k časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

Informácie k časti H. písm. c) až f) 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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 509	6 775
zmluvné pokuty a penále	4 037	4 530
výnos z odpis. pohľadávok	421	651
ostatné	1 051	1 594
Finančné výnosy, z toho:	5 638	6 854
<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>	5 638	6 854
bankové úroky	5 637	6 854
kurzové zisky	1	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie k časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	255 021	260 540
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 532	6 775
Čistý obrat celkom	260 553	267 315

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch
Informácie k časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	51 518	48 236
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1 992	1 992
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 992	1 992
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	49 526	46 244
opravy a údržba	13 800	14 403
poplatky TKR	28 588	26 500
stočné		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 176	14 785
náklady na neobsadené byty	7 277	1 359
ZBH-členský príspevok	650	650
Poistenie majetku	1 185	1 450
Odpis pohľadávok	5 415	10 950
Finančné náklady, z toho:	1 592	1 725
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	16	35
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 576	1 690
SIPO-poplatky	1 182	1 208
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Informácie k časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	20 426	x	x	66 300	x	x
teoretická daň	x	4 698	23%	x	12 597	19%
Daňovo neuznané náklady	1 752	403	2%	1 858	353	0,5%
Výnosy nepodliehajúce dani	394	348	1,7%	100	19	0%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	21 784	4 753	23,3%	68 058	12 931	19,5%
Splatná daň z príjmov	x	4 753	23,3%	x	12 931	19,5%
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	4 753	23,3%	x	12 931	19,5%

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

L. Informácia k údajom o iných aktívach a iných pasívach**Informácie k časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

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		

Tabuľka č. 2

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		

Informácie k časti L. písm. c) o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	188	278				
	259	210				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Mesto Poltár	03	1 917	1 792
	11	2 715	2 959

Vysvetlivky: Kód druh obchodu: **03-poskytnuté služby** , **11-iný obchod**

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	Dôvod	BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
Zmeny výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Mimoriadne udalosti -živelné pohromy			
Zistenie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	107 462				107 462
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	13 658				13 658
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	13 236			2 669	15 905
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	493 722			49 200	542 922
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	53 369	15 673		-53 369	15 673
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
S P O L U	681 447	15 673		-1 500	695 620
Prídel zo zisku do sociálneho fondu				1 500	

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	107 462				107 462
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	13 658				13 658
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 815			3 421	13 236
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	429 711			64 011	493 722
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	68 432	53 369		-68 432	53 369
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
S p o l u	629 078	53 369		-1 000	681 447
Prídel zo zisku do sociálneho fondu				1 000	

