

Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

| | |
|--|--|
| Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky: | Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky |
| | Mesto Partizánske |
| | Nám. SNP 212/4, 958 01 Partizánske |
| Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky | 9. decembra 2005 |

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

| | |
|--|--|
| Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo) | Predseda správnej rady: Ing. Jaroslav Palatický |
| | Členovia správnej rady: PaedDr. Tibor Csollár, PaedDr. Lubica Guštárová, Mgr. Mária Hazuchová, Juraj Krasula, Ing. Vladimír Ladziansky, Mgr. Sergej Talár, Mgr. Mária Znášiková, Tomáš Merašický |
| | Riaditeľ: Dr. Pavol Dorman |
| | |
| | |
| Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor) | Predseda dozornej rady: Ing. Miroslav Kohút |
| | Členovia dozornej rady: Ing. Iveta Matejovová, Anna Martineková |

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

| | |
|-------------------------------|---|
| Hlavná činnosť: | Poskytovanie všeobecne prospešných služieb v oblasti: |
| | - zabezpečovania bývania, správy, údržby a obnovy bytového fondu |
| | - zabezpečovania služieb v oblasti výstavby bytových domov s nájomnými bytmi a príslušenstva týchto domov |
| | - poskytovanie ostatných služieb súvisiacich so správou bytov |
| Podnikateľská činnosť: | Odplatné hospodárenie s nehnuteľnosťami a výkon práv a povinností, vyplývajúcich so súkromnoprávnymi |
| | a verejnoprávnych vzťahov k nehnuteľnostiam Mesta Partizánske a ku všetkým priestorom nachádzajúcim sa |
| | v nich za účelom zabezpečenia údržby a rozvoja nebytového fondu mesta. |

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. I ods. 4 o počte zamestnancov a dobrovoľníkov:

| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 26 | 29 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 3 | 4 |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | | |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | | |

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

- (6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

ANO

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

| Druh zmeny | Dôvod | Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia |
|------------|-------|---|
| - | | |

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

| Majetok a záväzky | Spôsob oceňovania |
|---|-----------------------------------|
| a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou | Obstarávacou cenou |
| b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | |
| c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom | |
| d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou | Obstarávacou cenou |
| e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou | |
| f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom | |
| g) dlhodobý finančný majetok | |
| h) zásoby obstarané kúpou | Obstarávacou cenou |
| i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | |
| j) zásoby obstarané iným spôsobom | |
| k) pohľadávky | Menovitou hodnotou pri ich vzniku |
| l) krátkodobý finančný majetok | Menovitou hodnotou pri ich vzniku |
| m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | Menovitou hodnotou pri ich vzniku |
| n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov | Menovitou hodnotou pri ich vzniku |
| o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | Menovitou hodnotou pri ich vzniku |
| p) deriváty | |
| q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | |
| r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu | |

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzby odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Zákon o dani z príjmov | Zákon o dani z príjmov | Rovnomerné odpisovanie |
| Dlhodobý nehmotný majetok | Zákon o dani z príjmov | Zákon o dani z príjmov | Rovnomerné odpisovanie |

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku – účtovná jednotka uplatňuje:

| Opravné položky | Rezervy |
|-----------------|---------|
| áno | áno |

ČI. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

- a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia, prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek

súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

- b) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Tabuľka č. 1

| | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniťelné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|--|---|---------|------------------|-----------------------------------|--|---|-------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| presuny | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabuľka č. 2

| | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samost. hnuťelné veci a súbory hnut. vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obst. dlhodob. hmotného majetku | Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|--|---------|--------------------------|--------|---|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|---|-----------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 64995,80 | 37596,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102592,70 |
| prírastky | | | | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| úbytky | | | | 728,91 | 0 | | | | | | 728,91 |
| presuny | | | | 0 | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 64266,89 | 37596,90 | | | | | | 101863,79 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | 64046,62 | 37596,90 | | | | | | 101643,52 |
| prírastky | | | | 915,42 | 0 | | | | | | 915,42 |
| úbytky | | | | 728,91 | 0 | | | | | | 728,91 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 64233,13 | 37596,90 | | | | | | 101830,03 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|--------|---|---|---|---|---|---|--------|
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 949,18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 949,18 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 33,76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,76 |

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

| Prehľad dlhodobého majetku | Výška majetku |
|----------------------------|---------------|
| - | |

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

| Dlhodobý majetok | Spôsob poistenia | Výška poistenia |
|--|----------------------------|-----------------|
| Dopravné prostriedky | Povinné zmluvné poistenie | 710 |
| Dopravné prostriedky | Havarijné poistenie | 337 |
| Spravované nehnuteľnosti mesta–nájomné domy a nebytové priestory | Združené poistenie majetku | 8834 |

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Tabuľka k čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku:

| | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Obstaranie dlhodobého finančného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu |
|--|---|--|---|--|-----------------------------------|--|---|-------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach | Hodnota vlastného imania ku koncu | | Účtovná hodnota ku koncu | |
|-------------------|---------------------------------|---|-----------------------------------|--|---------------------------|--|
| | | (v %) | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| - | | | | | | |

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

| Dlhodobý finančný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania |
|---------------------------|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|---|
| - | | | | | | |

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|--|---|--|
| Pokladnica | 920 | 1105 |
| Ceniny | 388 | 2037 |
| Bežné bankové účty | 1 411 239 | 1 000 340 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1 412 547 | 1 003 482 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|-----------|----------|---|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie | | | | |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie | | | | |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabuľka č. 3

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie | | | |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie | | | |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 0 | 0 |

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.

Tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

| Druh zásob | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Poskytnutý preddavok na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

| Významné pohľadávky | Opis | Suma |
|---------------------------------|---|-----------|
| Pohľadávky z hlavnej činnosti | Za nájom v bytoch, služby spojené s bývaním vlastníkov a nájomníkov a príspevky do fondu prevádzky, údržby a opráv vlastníkov | 146 396 |
| Pohľadávky z hlavnej činnosti | Pohľadávky z vyúčtovania bytov nájomníkov a vlastníkov za rok 2014 | 1 991 887 |
| Pohľadávky z vedľajšej činnosti | Za nájom a energie v nebytových priestoroch | 35 614 |

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek k pohľadávkam

| Druh pohľadávok | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba opravnej položky (zvýšenie) | Zníženie opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--|------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---|
| Pohľadávky z obchodného styku | 24 260 | 5 414 | 2 829 | | 26 845 |
| Ostatné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky voči účastníkom združení | | | | | |
| Iné pohľadávky | 139 217 | 11 229 | 17 985 | | 132 461 |
| Pohľadávky spolu | 163 477 | 16 643 | 20 814 | | 159 306 |

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| | Stav na konci | |
|---------------------------------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 2 494 648 | 2 746 309 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 182 010 | 259 817 |
| Pohľadávky spolu | 2 676 658 | 3 006 126 |

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

| Významné položky časového rozlíšenia nákladov | Opis | Suma |
|---|---|-------|
| • časové rozlíšenie nákladov | Poistenia budov, automobilov, predplatné časopisov, nájomné, telefónne poplatky | 2 023 |
| • príjmy budúcich období | Odberateľské faktúry za energie vyfakturované v r. 2015 | 13720 |

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

| | Stav na začiatku bežného účetného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účetného obdobia |
|---|--|------------------|---------------|-------------------|---|
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie | 664 | 0 | 0 | 0 | 664 |
| z toho: | | | | | |
| • nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| • vklady zakladateľov | | | | | |
| • prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | 3 963 | 2 657 | | | 6 620 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 42 | | | | 50 |
| Spolu | 4 005 | 2 657 | 0 | 0 | 6 670 |

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 42 |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prídel do základného imania | |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu | |
| Prídel do fondu reprodukcie | |
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do sociálneho fondu | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | 42 |
| Iné | |
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |
| Z rezervného fondu | |
| Z fondu tvoreného zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | |

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

- a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

| Druh rezervy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|---------------|-----------------|--------------------------------|---|
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 3 844 | 4 119 | 3 844 | | 4 119 |
| Rezerva na poistné k nevyčerpanej dovolenke | 1 345 | 1 432 | 1 345 | | 1 432 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky | 1 510 | 1 500 | 1 510 | | 1 500 |
| Zákonné rezervy spolu | 6 699 | 7 051 | 6 699 | | 7 051 |
| Rezerva na odchodné zamestnancov | 0 | 3 684 | 0 | | 3 684 |
| Rezerva na vyúčtovanie tepla v NP | 595 | 1 010 | 595 | | 1 010 |
| Ostatné rezervy spolu | 595 | 4 694 | 595 | | 4 694 |
| Rezervy spolu | 7 294 | 11 745 | 7 294 | | 11 745 |

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

| Významné položky ostatných a iných záväzkov | Začiatkový stav | Prírastky | Úbytky | Konečný zostatok |
|---|-----------------|-----------|--------|------------------|
| Ostatné záväzky – vecné bremeno | 34 590 | 0 | 0 | 34 590 |
| Iné záväzky – Zrážky na DDP zamestnancov XII/2014 | 665 | 7 207 | 7 309 | 563 |
| - Sporenie zamestnancov za XII/2014 | 391 | 6 456 | 6 562 | 285 |

- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

| | Stav na konci | |
|------------------------------|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 3 944 122 | 3 842 550 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 885 | 1 885 |
| Záväzky spolu | 3 946 007 | 3 844 435 |

- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy
- do jedného roka vrátane,
 - od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

| Druh záväzkov | Stav na konci | |
|--|---------------------------|--|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 885 | 1 885 |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 2 685 706 | 2 680 617 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 2 687 591 | 2 682 502 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | 1 258 416 | 1 161 933 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 258 416 | 1 161 933 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 3 946 007 | 3 844 435 |

- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 2 096 | 2 151 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 3 024 | 3 101 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 2 730 | 3 156 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 2 390 | 2 096 |

- f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

| Druh cudzieho zdroja | Mena | Výška úroku v % | Splatnosť | Forma zabezpečenia | Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia | Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|---------------------------|------|-----------------|-----------|--------------------|--|---|
| Krátkodobý bankový úver | | | | | | |
| Pôžička | | | | | | |
| Návratná finančná výpomoc | | | | | | |
| Dlhodobý bankový úver | | | | | | |
| Spolu | | | | | 0 | 0 |

- g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

| Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období | Opis | Suma |
|---|------|------|
| - | | |

- (15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na
- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
 - zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
 - zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
 - zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

| Položky výnosov budúcich období z dôvodu | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|-----------|--------|---|
| bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku | | | | - |
| dlhodobého majetku obstaraného z dotácie | | | | - |
| dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru | | | | - |
| dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie | | | | - |
| dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku | | | | - |
| grantu | | | | - |
| podielu zaplatenej dane | | | | - |
| dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane | | | | - |

- (16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,

| Suma istiny | Finančný náklad |
|-------------|-----------------|
| - | - |

- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov.

Tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Závazok | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|--------|-----------------|---|
| Celková suma dohodnutých platieb | | | | - |
| do jedného roka vrátane | | | | - |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane | | | | - |
| viac ako päť rokov | | | | - |

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

| Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar | Hlavná činnosť | Podnikateľská činnosť |
|---|----------------|-----------------------|
| Tržby za nájom nebytových priestorov | 14 354 | 2 273 |
| Tržby za správu bytov a nebytových priestorov | 116 542 | 1 551 |
| Tržby za predaj služby – vlastná činnosť | 101 229 | 134 703 |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 7 779 | 43 |

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

| Opis významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov | Suma |
|---|--------|
| Iné ostatné výnosy – čerpanie fondu prevádzky, údržby a opráv nájomných domov | 94 045 |

- (3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

| Prehľad dotácií a grantov | Suma |
|---|---------|
| Účelovo orientovaná dotácia z Mesta Partizánske na krytie nákladov bytového fondu spravovaného SMM,n.o. | 71 000 |
| Účelovo orientovaná dotácia z Mesta Partizánske na krytie nákladov nebytového fondu spravovaného SMM,n.o. | 180 000 |
| Účelovo orientovaná dotácia mesta na investície v oblasti bytového fondu a rekonštrukciu určených NP | 29 757 |

- (4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis významných položiek finančných výnosov | Suma |
|---|------|
| • celková hodnota kurzových ziskov | - |
| • hodnota kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky | - |
| • ostatné | - |

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

| Opis významných nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady | Suma |
|--|---------|
| Náklady na energie v mestských nebytových objektoch | 172 125 |
| Náklady na opravy a udržiavanie mestských nájomných bytov financované z fondu prevádzky,údržby a opráv | 94 045 |
| Náklady na opravy a udržiavanie mestských nebytových objektov | 38 134 |

(6) Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

| Účel použitia podielu zaplatenej dane | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|---|---|--|
| | | - |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | | - |

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis významných položiek finančných nákladov | Suma |
|--|------|
| • celková hodnota kurzových strát | - |
| • hodnota kurzových strát ku dňu účtovnej závierky | - |
| • ostatné | - |

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s audítorom účtovnej závierky

| Jednotlivé druhy nákladov za | Suma |
|--|--------------|
| overenie účtovnej závierky | 1 500 |
| uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky | |
| súvisiace audítorské služby | |
| daňové poradenstvo | |
| ostatné neaudítorské služby | |
| Spolu | 1 500 |

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

| Významné položky | Hodnota majetku |
|--|-----------------|
| Drobný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok organizácie – účet 771 01 až 771 06 | 52 671 |
| Majetok vlastníkov bytov, ktorým vykonáva SMM, n.o. výkon správy – účet 771 11 až 771 14 | 8 759 893 |
| Odpísané a nedobytné pohľadávky zo zrušenej organizácie SMM – účet 777 01 až 777 03 | 310 779 |
| Odpísané pohľadávky v nebytových priestoroch – účet 777 10 | 9 969 |
| Zostatok zápočtu investícií medzi Kinom Partizánske a Mestom Partizánske – účet 777 20 | 53 017,82 |
| Evidencia konečných zostatkov úverov jednotlivých domov vlastníkov – účet 777 41 až 777 68 | 1 630 126 |

Čl. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

| Opis iných aktív | Hodnota |
|------------------|---------|
| | - |

- (2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:
- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

| Opis iných pasív | Hodnota |
|------------------|---------|
| | - |

- (3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to
- povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
 - povinnosť z opčných obchodov,
 - zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
 - povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
 - iné povinnosti.

| Opis významných položiek ostatných finančných povinností | Výška | Spriaznené osoby |
|--|-------|------------------|
| - | | |

- (4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.
- (5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.
- Správna rada schválila na svojom poslednom zasadnutí dňa 13.11.2014 Rozpočet pre rok 2015. V tomto rozpočte sú podrobne naplánované všetky druhy nákladov, ktoré boli známe ku dňu jeho zostavovania, alebo sa dali predpokladať podľa ich vývoja v predchádzajúcich obdobiach. V súčasnom období sa organizácia riadi plánovanými údajmi z tohto rozpočtu a štatutár neziskovej organizácie je povinný polročne hodnotiť tvorbu a čerpanie rozpočtu SMM, n.o. a zároveň zabezpečovať v priebehu roku financovanie všetkých úloh.
 - V roku 2014 skončilo volebné obdobie poslancov Mestského zastupiteľstva za roky 2010 – 2014 a teda aj členov Správnej a Dozornej rady SMM, n.o. Partizánske.
 - Dňa 11. 2. 2015 sa konalo 1. zasadnutie Správnej a Dozornej rady SMM, n.o., Partizánske, na ktorom bol zvolený predseda Správnej rady, ktorá je 9-členná a predseda Dozornej rady, ktorá pozostáva z 3 členov.