

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu: 31.12.2014

(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR zo dňa 31.3.2003, Finančný spravodajca 10/2003). Údaje sa uvádzajú v €. Ak nie je v prílohe dostatok miesta informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

Bežné obdobie (BO)

Predchádzajúce obdobie (PO)

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky BYTOVÉ DRUŽSTVO BRATISLAVA III.
 Sídlo Kominárska 6, 831 04 Bratislava 3
 Dátum založenia 1.2.1963
 Dátum vzniku 14.3.2001

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- poskytnutie a sprostredkovanie výkonu služieb súvisiacich s užívaním bytov a nebytových priestorov, prenájom bytov a nebytových priestorov

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu		Z toho vedúci zamestnanci	
	BO	PO	BO	PO
1. Priemerný počet	15	15	1	1
2. Stav pracovníkov k dátumu: 31.12.2014	15	15	1	1

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie,
 ☐ zlúčenie,
 ☐ splnutie,
 ☐ zmena právnej formy,
 ☐ začiatok likvidácie,
 ☐ koniec likvidácie,
 ☐ vyhlásenie konkurzu,
 ☐ zrušenie konkurzu.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 10.10.2014

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
Štefan Vaško	predseda predstavenstva	
Mgr. Michaela Lešková	podpredseda predstavenstva	
PhDr. Ľuboš Fiam	člen predstavenstva	
PhDr. Alexander Gerič	člen predstavenstva	
Ing. Richard Pagáč	člen predstavenstva	

Meno, priezvisko člena dozor. orgánu	Názov orgánu	
Ing. Magdaléna Kováčiková	podpredseda kontrolnej komisie	
Ing. Emília Zalaiová	členka kontrolnej komisie	
Ing. Zita Gyorffyová	členka kontrolnej komisie	
Ing. Ľubomíra Šmigielová	členka kontrolnej komisie	
Ing. Mária Reháčková	členka kontrolnej komisie	

B.b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Por. r. Číslo	Názov, meno spoločníka	Hodnota podielu na základnom imaní				Výška podielu na hlasovacích právach		Výška % podielu na ostatných položkách vlastného imania ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní	
		Absolútna		%		%		%	
		BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									

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

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:

.....

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 účtovné závierky získať:

.....

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

.....

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
b/ rozpracované v časti F.
c/ rozpracované v časti G.
d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I
f/ rozpracované v časti J
g/ rozpracované v časti K
h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M a N
j/ rozpracované v časti O
k/ rozpracované v časti P
l/ rozpracované v časti R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie
V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Zmena štruktúry položiek súvahy a výkazu ziskov a strát k 31.12.2014	Zmena zákona	Bez vplyvu na výsledok hospodárenia a vlastné imanie
Zmena spôsobu účtovania nákladov za prevádzku domov do ostatných pohľ. úč. 315 od r. 2011	Zmena vnútrop. smernice o Obehu účtovných dokladov	Bez vplyvu na výsledok hospodárenia a vlastné imanie

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok

- 1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok

- 2) Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou, ☐ inak:

Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

- 3) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

Podnik v bežnom roku tvoril HIM vlastnou činnosťou

- 4) Hmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
☐ priame náklady
☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
☐ inak:

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

- 5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:
☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom,
(pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

- Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.
☐ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

Popis:

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním,

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

Podnik prijal darovaný majetok

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval **reprodukčnou** obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

Novozistený majetok podnik oceňoval **reprodukčnou** obstarávacou cenou.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
odp. skup. 1	4 roky	1/4	rovnomerný odpis
odp. skup. 2	6 rokov	1/6	rovnomerný odpis
odp. skup. 3	12 rokov	1/12	rovnomerný odpis
odp.skup. 4	20 rokov	1/20	rovnomerný odpis

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa nerovnajú.**

☒ 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 bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

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

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie

E. f) Údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Druh opravy chýb minulých účtovných období	Suma opravy	Kód vplyvu	Účet /+ zvýšenie, - zníženie /
Opr. účt. predpisu služieb NP r. 2012	9 019,64	D	zníženie
Opr. účt. predpisu služieb bytov r. 2010-2012	9 915,34	D	zníženie
Vyplatenie mzdy Behúlová – prehr. súd. spor min. rokov	8 770,02	D	zníženie
Uznesenie ZD – preúčt. do fondu na obnovu nehnuteľného maj. BD	30 000,00	D	zníženie
Uznesenie ZD – preúčt. do FOU hybr. Objektov príjem z prenájmu SP r. 2013	1 117,81	D	zvýšenie
SPOLU	56 587,19		

Kód vplyvu:

A - Vplyv na položku súvahy, B - vplyv na náklady bežného účtovného obdobia, C - vplyv na výnosy bežného účtovného obdobia, D - vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov, E - vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov

I. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1) Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstarávacia cena k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacia Cena ku 31.12. BO
B. Neobežný majetok r. 04 +13+23	003	1 402 222	14 310	72 174		1 344 358
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004	68 742	0	0		68 742
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005					
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	006					
3. Software (013)	007	68 742	0	0		68 742
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)	010					
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	011					
8. Poskytnuté preddavky na DHM (051)	012					
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	1 333 480	14 310	72 174		1 275 616
B.II.1. Pozemky (031)	014	0		0		0
2. Stavby (021)	015	1 242 309		42 480		1 199 828
3. Samostatné hnut. Veci (022)	016	91 171	14 310	29 694		75 788
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	017					
5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá (026)	018					
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029,032)	019					
7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042)	021					
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	022					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	023					

2) Pohyb oprávok, opravných položiek

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky a opravné položky k 1.1. BO	Prírastky oprávok a opravných položiek	Úbytky oprávok a opravných položiek	Presuny (+/-)	Oprávky a opravné položky ku 31.12. BO
B. Neobežný majetok r. 04 +13+23	003	254 819				238 476
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004	68 411		331		68 742
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005					
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	006					
3. Software (013)	007	68 411		331		68 742
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)	010					
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	011					
8. Poskytnuté preddavky na DHM (051)	012					
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	186 408	13 020	29 694		169 734
B.II.1. Pozemky (031)	014					
2. Stavby (021)	015	99 538	8 123			107 661
3. Samostatné hnut. veci (022)	016	86 870	4 897	29 694		62 073
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	017					
5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá (026)	018					
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029,032)	019					
7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042)	021					
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	022					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	023					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	021					

3) Pohyb zostatkových cien

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 1.1. BO	Zostatková cena k 31.12 BO
B. Neobežný majetok r. 04 +13+23	003	1 147 403	1 105 881
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004	331	0
B.I.1. Zriaďovacie výdavky (011)	005		
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	006		
3. Software (013)	007	331	0
4. Oceniteľné práva (014)	008		
5. Goodwill (015)	009		
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)	010		
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	011		
8. Poskytnuté preddavky na DHM (051)	012		
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	1 147 072	1 105 881
B.II.1. Pozemky (031)	014		
2. Stavby (021)	015	1 142 771	1 092 167
3. Samostatné hnut. Veci (022)	016	4 301	13 714
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	017		
5. Zákł. stádo a ťažné zvieratá (026)	018		
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029,032)	019		
7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042)	021		
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	022		
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	023		
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	021		

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik:

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
budovy, stavby spravované BD III	25 952,71	Od 1.1.2014 – 31.12.2014
- živelná udalosť, požiar, víchrica	16 542,39	
- poškodenie vodou z vod. zar. , vandalizmus, krádež, rozb. skla	750,30	
poistenie strojov a elektroniky	50,02	
zodpovednosť za škodu	6 610,00	

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

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

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

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

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

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F.f) Charakteristika Goodwilu

Spôsob nadobudnutia goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Dôvod účtovania	Obstar. hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – aktivované

F. i.) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom):

Názov, sídlo ovládanej osoby, Alebo spoločnosti s podstatným vplyvom	Vlastné Imanie		Hospodársky výsledok Hospodársky výsledok		Dôvod (% výška hlasovacích práv, % výška podielu na ZI a pod.)	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO

F.j) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy.

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy Brutto	Obstarávacía cena k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacía cena k 31.12.BO
B.III. Dlhodobý finančný majetok r. 24 až 031	023					
B.III. 1. Podielové cenné papiere v ovládanej osobe	024					
2. Podielové cenné papiere v spoločnosti s podstatným vplyvom						
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	026					
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsol. celku	027					
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok	028					
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	029					
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	030					
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	031					

F.k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy.

Pohyb opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Druh majetku	Riadok súvahy Korekcia	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Zostatok ku 31.12.BO
B.III. Dlhodobý finančný majetok r. 24 až 031	023					
B.III. 1. Podielové cenné papiere v ovládanej osobe	024					
2. Podielové cenné papiere v spoločnosti s podstatným vplyvom						
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	026					
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsol. celku	027					
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok	028					
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	029					
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	030					
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	031					

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)
--	---

Zložky dlhodobého finančného majetku	BO	PO
Zmena stavu dlhodobého finančného majetku - spolu		

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

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia /reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO

F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy.

Položka súvahy	Zásoba	Stav k 1.1. BO	Tvorba v BO	Zníženie v BO	Stav ku 31.12. BO
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary					
Zákazková výroba s predpokl. dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					

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

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F.q1) Prehľad o zákazkovej výrobe

	Hodnota
--	---------

Všeobecné údaje		BO	PO
1.a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch /BO/			
1.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období ☐ výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta dokončenia).			
1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby ☐ pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu . na ☐ posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených prácí a pod. ope- ☐ dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. Dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí) poč-			

F.q2) Prehľad o zákazkovej výrobe

F. 2. a 3) Údaje o zákazkovej výrobe

Fakturované sumy za neukončenú zákazkovú výrobu	Celková suma vynaložených nákladov ku 31.12. BO	Vykázaný zisk alebo strata zo zákazkovej výroby	Celková suma prijatých preddavkov na zákazku	Celková suma zadržanej platby	Saldo zákazkovej výroby
1	2	3	4	5	6=2+3-1

F. r) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav ku 31.12. BO
391 10-nájomné 311		ned. nájomného staršie ako rok	234 598	5 042	184 132	55 508
391 20-pohľadávky k 378		pohľad. za členské podiely, atď.	37 468		709	36 758
391 30-oprav. pol. daňová		pohľad. 50% za Foltinovu	6 971			6 971
Spolu			279 037	5 042	184 841	99 237

Opravná položka k účtu 311 –

Opravná položka k účtu 378, 379, 314 -

Opravná položka daňová 335 –

F.s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Pohľadávky do lehoty splatnosti	194	5 615
Pohľadávky po lehote splatnosti	36 816	19 242

F.t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota

F.u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať

Pohľadávka	Suma	
	BO	PO

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Odložená daň			77 680	77 680
ZC účtovná je menšia ako daňová				

F. w a x) Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav ku 31.12. BO

F.y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

Krátkodobý finančný majetok	Suma	
	BO	PO

F.za) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Suma	
	BO	PO
účet 381 00 – DÚPP, Správa byt. domov, hav. poistenie áut, poistenie domov, bank. záruky	1 462	1 956
účet 385 00 – mimor. provízia SZBD r.2012, vyúčt. tepla BD III.r. 2012	2 204	0
účet 384 00 – zarad.gar. Sibirska 54-58, popl. za poskyt. fin.výp. ,cena 2 pozem. Cypr. 20-22	13 504	4 421
Účet 383 - výd.budúcich období- nákup cez pokladňu	199	99

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a.1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v tis. Sk	
	BO	PO
Základné imanie celkom	173 017	173 748
- základné imanie zapísané (41120)	2 656	2 656
- základný členský vklad á 16,60 € (41130)	84 195	84 594
- ďalší členský vklad - 411 32	86 166	86 498
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G.a.3). Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého účtovného obdobia	
	BO	PO
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia, z toho:	5 504	11 070
Prídel do zákonného rezervného fondu		5 000
Prídel na zvýšenie základného imania		
Prídel do štatutárnych fondov		
Prídel do ostatných fondov		1 563

Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
Dividendy spoločníkov		
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 118	
Iné rozdelenie zisku	4386	4 507

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

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

Druh úhrady	Úhrada straty minulého účtovného obdobia	
	BO	PO
Strata minulého obdobia spolu, v tom:		
Úhrada straty z rezervného fondu		
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Úhrada straty znížením základného imania		
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov		
Iná úhrada straty		

G. a.5). Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Text	v tis. Sk	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

**G.b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením:
zákonná rezerva - Z, ostatná rezerva (účtovná) - Ú**

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1.1. BO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. BO	Predpokladaný rok použitia rezervy
Zákonné:						
Rezerva na kurzové straty						
Ostatné:						
Rezerva na mzdy na dovolenku + soc.	5 080	0	3 488	1 592	0	
Rezerva na odmeny zamestnancom						
Rezerva na náklady na energie a iné služby	46 500	0	41 671	4 829	0	

Iná: ostatné rezervy	2 274	0	2 274	0	0	
Spolu	53 854	0	47 433	6 421	0	

Rezerva na opravy hmotného majetku bola čerpaná v zmysle zákonných predpisov.

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

Záväzky do lehoty splatnosti: 242 879

Záväzky po lehote splatnosti: 48 939

G.d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Dlhodobé ostatné záväzky – 479, 472				3 072 788
Krátkodobé záväzky – z obchod. styku		3 940 612		
záväzky (úč.321,4,5)		3 886 199		
nevyfakt. dodávky (326)		10 576		
záv. voči zamest.(331)		1 346		
záv. zo soc. zab.(336)		17 672		
daňové záv.(341)		24 819		

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia

G.f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	
Iné:	

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Text	Suma	Suma
	BO	PO
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	2	1 944

Tvorba	13 974	12 791
Čerpanie	12 175	7 393
Stav sociálneho fondu k 31. 12. BO	1 799	7 342

G.h) Vydané dlhopisy

Text	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu	Druh dlhopisu
Číslo						
Menovitá hodnota						
Emisný kurz						
Úrok						
Splatnosť						

G.i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Bežné obdobie :

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v €	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
461 001 – úver Tbiliská 5-7	€		71 301		do r. 2026	zahr. do zál. predp.
461 002 – úver Tbiliská 9-13	€		66 255		do r. 2026	zahr. do zál. predp.
461 003 – úver Tbiliská 27-29	€		97 889		do r. 2026	zahr. do zál. predp.
461 004 – úver Račianska 93	€		165 970		do r. 2021	zahr. do zál. predp.

461 008 – úver Riazanská 48-50	€		149 373	5,9%	do r. 2024	zahr. do zál. predp.
461 010 – úver Tbiliská 1-3	€		63 068		do r. 2027	zahr. do zál. predp.
461 011 – úver Novohorská 22-30	€		120 594		do r. 2027	zahr. do zál. predp.
461 012 – úver Nobelova 20-24	€		48 994		do r. 2027	zahr. do zál. predp.
461 014 – úver Višňová 2	€		23 136	Imes.Bribor+1,9%	do r. 2017	zahr. do zál. predp.
461 015 – úver Višňová 4	€		18 356	Imes.Bribor+1,9%	do r. 2017	zahr. do zál. predp.
461 016 – úver Pri šajbách 22	€		159 331	Imes.Bribor+1,40%	do r.2023	zahr. do zál. predp.
461 017 – úver Račianska 159	€		149 373	6,59%	do r. 2020	zahr. do zál. predp.
461 018 – úver Rozvodná 13	€		149 373	5 50%	do r. 2023	zahr. do zál. predp.
461 019 – úver Sadmelijská 1	€		81 617	5,55 %	do r.2017	zahr. do zál. predp.
461 020 – úver Pri Šajbách 24	€		106 300	8,00%	do r. 2021	zahr. do zál. predp.
461 021 – úver Bárdošova 27	€		40 709	5,55 %	do r. 2019	zahr. do zál. predp.
461 023 – úver Budyš.12-18	€		229 735	5,70%	do r. 2020	zahr. do zál. predp.
461 024 – úver Závadska 14-16	€		175 150	4,35%	do r. 2030	zahr. do zál. predp.
461 025- úver Račianska 17-19	€		430 000	2,50%	do r. 2030	zahr. do zál. predp.
461 026- úver ČSP 21	€		268 507	4,10%	do r. 2014	zahr. do zál. predp.
461 028,029 -úver Plicková2-12	€		555 195	3,60%	do r. 2031	zahr. do zál. predp.
461 030,031-úver Riazanská 52-54	€		234 739	3,00%	do r. 2027	zahr. do zál. predp.
461 032-úver Pri šajbách 28	€		150 000	3,60%	do r. 2026	zahr. do zál. predp.
461 036 – úver Račianska 161	€		160 000	3,00 %	do r. 2027	zahr. do zál. predp.
461 034 – úver Višňová 13	€		50 000	3,6 %	do r. 2027	zahr. do zál. predp.
461 036 – úver Račianska 161	€		160 000	3,00 %	do r.2027	zahr. do zál. predp.
461 037 – úver Kadnárová 45-49	€		208 630	2,80%	do r.2028	zahr. do zál. predp.
461 038 – úver Cyrichova 20-22	€		400 000	2,80 %	do r. 2033	zahr. do zál. predp.
461 042- úver Kadnárová 1	€		97 543	2,97%	do r.2028	zahr. do zál. predp.
461 043 –úver Pri šajbách 30	€		31 677	5,10%	do r.2020	zahr. do zál. predp.
461 044 – úver Kutuzozova 2-4-6	€		280 000	8,00%	do r.2033	zahr. do zál. predp.
461 045- úver Osloboditeľská 26-30	€		185 000	2,55%	do r.2034	zahr. do zál. predp.
461 046-úver Cigeľská 10-12	€		228 830	0,5%	do r. 2034	zahr. do zál. predp.

Predchádzajúce obdobie:

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v €	Výška úroku	Splatnosť	Forma zabezpečenia
461 – investič. výstavba DV-anuit.	Sk		21 996,17	1 %		zahr. do zál. predp.

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Opis významnej položky	Hodnota BO	Hodnota PO
383- výdavky bud. období	199	99
384 – výnosy bud. období	13 504	4 421

G.k) Významné položky derivátov:

Opis významnej položky	Hodnota BO	Hodnota PO

G.l) Majetok a záväzky zabezpečné derivátmi

Majetok a záväzky	Hodnota BO	Hodnota PO

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

Teritórium odbytu	Hodnota podľa druhov typov výrobkov a služieb							
	Produkt 1 :		Produkt 2 :		Produkt 3 :		Produkt 4 :	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO
602 – tržby za vl. výkony	349 117	392 971						
z toho -spoj. s prev. bytov	187 655	184 372						
- tržby za nájom NP+služ.	158 778	201 722						
- tržby za teplo z vl. kot.	0	0						
- popl. za ZOV, ČP, stav. úpr.	2 684	6 877						
Spolu	349 117	392 971						

H.b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Druh zásoby	Zmena stavu zásob súvahových položiek		Zmena stavu vnútroorgan. zásob vykázané vo výkaze ziskov a strát		Rozdiel	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Nedokočená výroba a polotovary						
Hotové výrobky						
Spolu						
Dôvody rozdielov /+,-/:						
Spolu po zohľadnení rozdielov					0	0

H.c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Položky výnosov pri aktivácii	Hodnota BO	Hodnota PO

H.d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
64- iné výnosy z hospod. činnosti	96 640	108 899
641 – tržby z predaja dlhodob.maj	43 779	74 323
644 – zmluvné pokuty a penále o	14	14 893
648 – ostatné výnosy z hosp. čin.	52 847	19 683
645 - ostatné pokuty a penále	0	0

--	--	--

H.e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková hodnota kurzových ziskov	848	2 606
Z toho: kurzové zisky účtované ku koncu obdobia		
Iné:		
662- úroky	848	2 606

H.f) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období

Položky výnosov	Rok, ktorého sa účtovanie týkalo	Hodnota BO	Hodnota PO
Spolu			

Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
50 – materiál, el. en., plyn, voda	12 250	19 735
51 – opravy, cestovné, služby, repre.	63 731	120 106

I.b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
52 – mzdové náklady, odmeny, soc.	307 606	315 750
53 – ostatné dane a poplatky	3 051	9 369
541 – zost.cena pred. dlhod.maj. a mat.	43 149	69 575
547– tvorba a zúčtov. opravných položiek	- 12 652	- 60 645

54 – ost. náklady na hospod. činnosť	10 854	8 904
55 - odpisy	12 683	13 189

Pozn.: Náklady v roku 2014 boli znížené z dôvodu zmeny spôsobu účtovania nákladov týkajúcich sa prevádzky domov. Náklady boli na konci roka preúčtované do účt. triedy 3 a to na účet 315... Ostatné pohľadávky za spotrebu mat., služieb, miezd a odvodov, poistné, daň z nehn., zrážková voda, poplatky banke atď., z dôvodu odsúhlasenia skutočných nákladov vo vyúčtovaní za rok 2014 do mája 2015.

I.c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu		
V tom kurzové straty zaúčtované ku koncu obdobia		
591 – úroky	2 009	1 120
568 – ost. fin. nákl.	2 351	1 870

Pozn.: Od roku 2004 aj 2005 bol zmenený spôsob účtovania úroku (ú.562) za DV spl. dlhod. úveru (anuity) na účet 378 21, ktorý je zahrnutý do vyúčtovania za príslušný rok. Podobne aj splátka úveru (ú.548) na účet 37820.

I.d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Položky nákladov	Rok, ktorého sa účtovanie týkalo	Hodnota BO	Hodnota PO

. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a-e,g) Odložená daň

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
a) Suma odloženej dane z príjmov účtovanej v BO ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
b) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v BO, ktorá sa týka umorovania daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov, iných nárokov, dočasných rozdielov PO, ku ktorým sa predtým odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
c) Suma dloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v BO, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
d) Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L.a) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe.

Uvádzajú sa budúce možné záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia a informácie o iných formách zabezpečenia so zvláštnym zreteľom na spriaznené osoby

Druh záväzku	Popis	Výška u spriaznených osôb	Výška u ostatných	Vecné zabezpečenie záväzkov
Záväzky z opcii				
Záväzky zo súdnych sporov				
Záväzky z poskytnutých záruk				
Záväzky z predpisov a zmlúv o podriadenosti záväzku				
Záväzky z ručenia aj za ostatné spoločnosti				

L.b) Opis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Druh práva a povinnosti	Popis	Výška u spriaznených osôb	Výška u ostatných
Práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov			
Práva a povinnosti z opčných obchodov			
Práva a povinnosti z dodania alebo prevzatia výrobkov alebo služieb			
Práva a povinnosti z leasingových, nájomných, licenčných, poisťovacích, servisných, koncesionárskych zmlúv			

Práva a povinnosti z investovania prostriedkov získané oslobodením od dane z príjmov, z privatizácie a pod.			

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

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účt. závierky	Dôvod	Hodnota BO	Hodnota PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka do- zvedela v horeuvedenom 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			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti – živelné pohromy			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P.a-n) Zmeny zložiek vlastného imania

Text	Stav k 31.12. PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom:	1 845 728			1 777 005
A.I. Základné imanie, v tom:	173 748	33	764	173 017
A.I.1. Základné imanie (411)	173 748	33	764	173 017
A.I.2. Vlastné akcie a obchodné podiely (252)				
A.I.3. Zmena základného imania (+/-419)				
A.II. Kapitálové fondy, v tom	996 280	4 182	42 480	957 982
A.II.1. Emisné ážio (412)				
2. Ostatné kapitálové fondy (413)	996 280	4 182	42 480	957 982
3. Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov (417,418)				
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)				
5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)				
6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení (+/- 416)				
A.III. Fondy zo zisku, v tom	670 196	970 708	1 300 683	643 609
A.III.1. Zákonný rezervný fond (421)				
2. Nedeliteľný fond (422)	2 656	0	0	2 656
3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423,427)	8 804		30 000	38 804
A.IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov	658 736	1 118	57 705	602 149
A.IV.1. Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	658 736	1 118	57 705	602 149
2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	0	0	0	0
A.V. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	11 070			1 572

P. i) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend. Je uvedené v časti G. a.3).



.....
Podpis štatutárneho orgánu