

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

### A. a,b,c) Základné informácie

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

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

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

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	15
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 26.03.2014

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

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky MESTA SEREĎ.

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

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

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

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

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

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

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Odpisová metóda pri majetku STAVBY	technické zhodnotenie	

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

#### E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

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

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

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

priame náklady     nepriame náklady spojené s výrobou     inak:    nepriame náklady

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

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

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

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

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

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

Pri vyskladnení zásob sa používal

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

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

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

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

## E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

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

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

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

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

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

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

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

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

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

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

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

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

## E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

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

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	60	lineárna	1,6667
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	16,6 až 8,3
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	25 až 16,6
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	nákladový účet 501	100

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

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

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

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

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

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Stavba Sokolovňa	504 824	230 000
Modernizácia Msk Nova	45 036	45 000
TZ-kúrenie ŠKF	13 431	11 500
Cyklotrasa	99 100	99 100
Parkovisko Garbiarska	52 038	50 000
Umelý trávnik	343 421	380 000
Okná DK	17 240	17 240
Okná MsU	1 490	1 490
PHS NOVA	12 186	12 186
Ubytovňa v Sokolovni /v realizácii/		30 000

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

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
Oprava zákonného sociálneho poistenia - ročné zúčt.zdravot.poist. za r.2013	16

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60 899	2 700 330	16 241			151 299	335 971		3 264 740
Prírastky		13 180				385 398	114 474		513 052
Úbytky							398 578		398 578
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	60 899	2 713 510	16 241			536 697	51 867		3 379 214
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		59 212	1 740			12 941			73 893
Prírastky		45 097	4 061			22 581			71 739
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		104 309	5 801			35 522			145 632
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60 899	2 641 118	14 501			138 358	335 971		3 190 847
Stav na konci účtovného obdobia	60 899	2 609 201	10 440			501 175	51 867		3 233 582

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60 899	157 510				133 241	452 662		804 312
Prírastky		2 542 820	16 241			18 058	2 460 428	100 000	5 137 546
Úbytky							2 577 118	100 000	2 677 118
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	60 899	2 700 330	16 241			151 299	335 972		3 264 740
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 251				4 070			9 321
Prírastky		53 961	1 740			8 871			64 572
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		59 212	1 740			12 941			73 893
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	60 899	152 259				129 171	452 662		794 991
Stav na konci účtovného obdobia	60 899	2 641 117	14 501			138 358	335 972		3 190 847

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

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 950 tis. EUR.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Stavby		

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	934		934
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9 201		9 201
Iné pohľadávky	3 659		3 659
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>13 794</b>		<b>13 794</b>

## F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 768	3 614
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	33 741	20 186
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>35 509</b>	<b>23 800</b>

## F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		2
Prenájom DK	2	2
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	259	1 468
Poistenie nehnuteľností		
SPP a.s.		1 130
Telekom		30
Prenájom DK		1
nespotrebované PHM	39	28
Poistenie auta		140
poistenie kníhkupectva		139
ekon.soft.KROS	217	
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

## G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

### G. a)

**G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	55
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	1 036
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>1 091</b>

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na 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:	4 457	3 956	4 457		3 956

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	20 976	41 442
Záväzky po lehote splatnosti		

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

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	932		932	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	31 837	31 837		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 946	1 946		
131 - Záväzky voči zamestnancom	5 702	5 702		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	5 483	5 483		
133 - Daňové záväzky a dotácie	2 337	2 337		
Spolu:	48 237	47 305	932	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	20 977	41 442
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Centrálna obstarávacia		
Poradenstvo Mauer		
MM Prowork	200	200
Sporter s.r.o.		19 800
Galoterm		402
Kleč Róbert		492
Lakma Slovensko	808	
Orange Slovensko	437	
odávateľ kníh	7 216	4 439
ZSE	-2 304	-180
ZspV	1 971	2 386
MsBP	12 649	13 903
Záväzky po lehote splatnosti		

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	571	349
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	816	783
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	454	561
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	933	571

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	-837 953	-799 563
parkovisko Garbiarska	-42 161	-46 328
vykurovanie štadión	-10 014	-10 589
cyklotrasa	-86 619	-91 574
telocvičňa Sokolovňa	-222 333	-226 166
DK a Nova okná	-44 156	-44 906
umelý trávnik	-368 075	-380 000
PHS NOVA	-12 101	
DK okná	-17 081	
MsU okná	-1 477	
dvere Sokolovňa	-6 271	
ubytovňa Sokolovňa	-30 000	
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	-956	-1 599
Darčkové poukážky-knižkupectvo	-956	-899
Sereďské noviny - 1 číslo		-700

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch****H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
nájomné	131 559	118 203				
nájomné a prefakturácia energií, vody, odpad	44 901	51 206				
služby, oprava, údržba	20 223	20 640				
knihkupectvo	27 638	16 068				
tržby z predaja materiálu	13 049	12 914				
ostatné	3 001	2 000				
<b>Spolu</b>	<b>240 371</b>	<b>221 031</b>				

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
Aktivácia nákladov - spotreba el.energie	38 382	35 499
Aktivácia nákladov - mzdové náklady, sociál.náklady, soc.poist.		535
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

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

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	199 683	204 964
Tržby za tovar	27 638	16 068
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Prijaté finančné prostriedky na činnosť	205 216	219 779
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	51 407	36 283
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>483 944</b>	<b>477 094</b>

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

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 200	1 000
Poštovné	68	161
Telefóny a internet	2 178	1 878
Nájomné	11 810	11 986
SW a informačné systémy	279	995
Právne a ekonomické poradenstvo, notárske poplatky		
Revízie a kontroly	2 711	5 623
Sereďské novinky	8 000	9 200
Školenia	100	1 067
Servisné poplatky	1 465	2 228
Nákup služieb na prefakturáciu	3 424	2 389
Ekonomický systém IS SAMO		
Spracovateľské poplatky		
Ostatné - RTVS, plagáty, pozvánky, grafické práce, dopravné	484	449
Manká, škody, pokuty - SPP		
Daň z nehnuteľnosti	2 162	799
Daň z motorových vozidiel	139	66
Komunálny odpad a poplatky mestu	2 951	2 188
Karty, známky, poplatky, kolky	79	280
Dary	488	532
Koeficient DPH	2 614	5 963
Bankové poplatky	308	307
Poistenie knižkupectvo	139	
Iné-AŠK Lokomotíva poplatok za neužívanie Sokolovne	10 768	
Poistenie auto	140	
Stočné	6 339	5 103

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba el. energie	28 290	34 387
Spotreba tepelnej energie	77 380	77 578
Spotreba vody, zrážky	9 830	8 751
Stočné	6 339	5 103
Spotreba plynu	21 073	27 230
SPOLU	142 912	153 049

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 200	1 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**

**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	-4 093	x	x	1 116	x	x
teoretická daň	x			x		23
Daňovo neuznané náklady	22 662			11 077		
Výnosy nepodliehajúce dani	-90 602			-64 207		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane			22			
Iné						
Spolu	-72 033			-52 014		23
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x		

**K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**

Dlhodobý (prevzatý) záväzok na základe Dohody o postúpení a prevzatí záväzkov vyplývajúcich z Kúpnej zmluvy č. 4/31/KZ-4-2012 (ďalej len „KZ“) pôvodne uzavretej medzi mestom Sereď a Asociáciou športových klubov Lokomotiva Sereď (ďalej len „AŠK“); uvedenou Dohodou sa postupníkom stala spoločnosť SMS Sereď. Predmetom prevzatého záväzku je v zmysle článku VII. KZ poskytnúť dokončenú telocvičňu so šatňami a sociálnymi zariadeniami do užívania AŠK na dobu 50 rokov a znášať všetky prevádzkové náklady spojené s užívaním týchto priestorov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Knihy v 10%DPH TK BELIMEX		
Knihy v 20%DPH TK BELIMEX		
Počet kusov kníh v 10%DPH TK BELIMEX		
Počet kusov kníh v 20%DPH TK BELIMEX		
Knihy v 10%DPH IKAR	45 656	22 774
Knihy v 20%DPH IKAR	988	195
Počet kusov kníh v 10%DPH IKAR	7 788	3 782
Počet kusov v 20%DPH IKAR	262	63
Darčekové poukážky	123	
Záväzok voči ŠKF na základe zmlúv - Zmluva o nájme zo dňa 1.7.2013 a Kúpna zmluva ev.č. 4/31/KZ-4/2012 AŠK Lokomotiva a mesto Sereď	406 033	

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

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

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

- Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (14,88 m2) v nájme od mesta Sereď. Ročné nájomné predstavuje 625,26 EUR.
- Spoločnosť má s mestom Sereď uzatvorené nájomné zmluvy na dobu neurčitú na priestory a ročnými nákladmi zvyšovanými o mieru inflácie za predchádzajúci rok vyhlásenú Štatistickým úradom SR.

Druh spriaznenej osoby	Opis	Suma
Mesto Sereď	kancelária mestský úrad - na dobu neurčitú	626
Mesto Sereď	štadión ŠKF + Horný Čepeň na dobu neurčitú	5 253
Mesto Sereď	areál bývalej školy Garbiarska - na dobu neurčitú	5 799
Mesto Sereď	budova Dom kultúry - do 31.12.2016	1

**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 10800,- EUR, hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0,00 EUR.

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

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

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

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

Spoločnosť neidentifikovala žiadne skutočnosti medzi dňom, ku ktorému sa ÚZ zostavuje a dňom zostavenia ÚZ, ktoré by mali významný vplyv na výsledok hospodárenia Spoločnosti, prípadne na celkovú finančnú situáciu Spoločnosti za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014.

	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
a) 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			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

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	2 467 000				2 467 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond		55			55
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		1 036	1 036		
Neuhradená strata minulých rokov	-74 850	1 036			-73 814
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 091		6 148		-5 057
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 467 000				2 467 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond		55			55
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-74 850	1 036			-73 814
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 091	-4 093	1 091		-4 093
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					