

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020486798	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 4
IČO 00171204	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 4
SK NACE 68.32.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

STAVEBNÉ BYTOVÉ DRUŽSTVO II. KOŠICE

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BARDEJOVSKÁ

Číslo

3

PSČ

Obec

04011 KOŠICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OS KE I. odd. Dr, vložka č. 995/V

Telefónne číslo

00557871450

Faxové číslo

E-mailová adresa

MATISOVA@SBD2KE.SK



Zostavená dňa: 10.03.2015	Schválená dňa: 19.05.2015	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
------------------------------	------------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 2 3 0 0 7 5 4	1 0 0 0 7 6 0 5	
				2 2 9 3 1 4 9	1 1 0 4 9 0 6 0	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 0 6 6 1 2 4 9	8 5 6 2 0 0 9	
				2 0 9 9 2 4 0	9 6 0 1 3 6 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		2 0 9 7 5 8	6 6 7 0	
				2 0 3 0 8 8		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 0 9 7 5 8	6 6 7 0	
				2 0 3 0 8 8		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		1 0 4 5 1 4 9 1	8 5 5 5 3 3 9	
				1 8 9 6 1 5 2	9 6 0 1 3 6 0	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		1 3 1 8 9	1 3 1 8 9	
					1 4 3 9 6	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		8 8 7 6 4 8 6	7 9 3 6 0 6 2	
				9 4 0 4 2 4	8 8 7 8 9 1 6	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		1 5 5 8 8 3 9	6 0 3 4 2 2	
				9 5 5 4 1 7	7 0 8 0 4 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto	
				2	3
				Korekcia - časť 2	Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	2 9 7 7 3 1 1	2 6 6 6	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		1 6 0 6 0 2 2	1 4 1 2 1 1 3
				1 9 3 9 0 9	1 4 2 0 3 0 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		1 7 0 3 7 7	4 5 1 6 5
				1 2 5 2 1 2	6 4 0 5 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		1 7 0 3 7 7	4 5 1 6 5
				1 2 5 2 1 2	6 4 0 5 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		4 2 9 0 9	4 2 9 0 9
					4 0 3 2 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			1 9 5 4
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	4 2 9 0 9	4 2 9 0 9	3 8 3 7 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 1 7 1 1 5 6 8 6 9 7	6 4 8 4 1 8	7 9 2 4 4 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	7 1 2 8 6 4 6 8 3 4 5	6 4 4 5 1 9	7 7 4 9 8 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	7 1 2 8 6 4	6 4 4 5 1 9	
			6 8 3 4 5		7 7 4 9 8 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	3 7 7 7	3 7 7 7	
					1 6 4 6 8
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
					6 8
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 7 4	1 2 2	
			3 5 2		9 2 3
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6 7 5 6 2 1	6 7 5 6 2 1	
					5 2 3 4 7 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 1 7 6	1 1 7 6	
					7 1 4 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 7 4 4 4 5	6 7 4 4 4 5	
					5 1 6 3 3 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 3 4 8 3	3 3 4 8 3	
					2 7 3 9 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 9 1 9	3 9 1 9	
					9 0 5 6
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 9 5 6 4	2 9 5 6 4	
					1 8 3 3 8

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 0 0 0 7 6 0 5	1 1 0 4 9 0 6 0
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 2 7 4 8 0 3	9 0 3 8 5 9 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 3 1 6 9 1	7 4 4 9 4 3
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 3 1 6 9 1	7 4 4 9 4 3
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	6 8 9 6 3 9 5	7 6 5 4 6 9 8
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 5 1 1 3 1	3 5 1 1 3 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 5 1 1 3 1	3 5 1 1 3 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	2 4 6 8 3 0	2 3 6 8 1 7
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	4 0 7	4 0 7
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	2 4 6 4 2 3	2 3 6 4 1 0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 0 9 9 2	4 0 9 9 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 0 9 9 2	4 0 9 9 2
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 7 6 4	1 0 0 1 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 7 1 2 6 3 3	1 9 8 9 0 1 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 0 0 0 6	2 9 9 4 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	2 4 1 2 8	2 3 1 1 3
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 8 7 8	6 8 3 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 7 3 3 4 2	9 5 7 5 8 1
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 0 5 4 2 8	6 8 6 8 0 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 9 9 3 9 3	4 6 8 7 4 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 9 9 3 9 3	4 6 8 7 4 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	5 0 1	5 0 1
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 1 3 5 6	5 3 7 5 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	5 9 8 3 4	6 3 3 7 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 1 7 6 7	8 4 8 9 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 2 5 7 7	1 5 5 3 3
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 7 4 0 3 4	1 7 2 3 5 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 1 9 0 3	3 4 8 5 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 4 2 1 3 1	1 3 7 4 9 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 2 9 8 2 3	1 4 2 3 3 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 0 1 6 9	2 1 4 5 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	2 0 1 6 9	2 1 4 5 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 3 0 4 0 2 2	2 3 5 9 6 8 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 1 4 5 0 0 5	1 9 8 2 1 0 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	4 9	8 9 4
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 4 9	1 2 3 2 2 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 5 8 6 1 9	2 5 3 4 5 4
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 2 8 0 4 4 5	2 3 2 4 5 6 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 9 4 2 0 0	2 7 5 4 2 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 8 9 2 9 5	2 3 3 4 3 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 4 6 8 5 7 4	1 4 8 6 8 2 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 0 7 9 0 0	9 4 8 7 0 4
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	1 1 1 2 2 7	1 1 5 0 7 4
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 5 4 4 2 1	3 5 8 3 3 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	9 5 0 2 6	6 4 7 1 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 6 6 1 1	5 0 4 1 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 7 8 1 8 4	1 7 7 3 9 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 7 8 1 8 4	1 7 7 3 9 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 4 9	2 2 9 1
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 1 0 0 8	8 1 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 2 2 2 4	9 7 9 6 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 3 5 7 7	3 5 1 1 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 6 6 1 5 5 9	1 4 7 4 1 3 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 1 0 7	8 6 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 1 0 7	8 6 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 1 0 7	8 6 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 7 1 7 9	2 2 1 4 3
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 6 4 6 6	1 9 2 0 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 6 4 6 6	1 9 2 0 9
O.	Kurzové straty (563)	52		2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	7 1 3	2 9 3 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 6 0 7 2	- 2 1 2 8 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 5 0 5	1 3 8 3 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 2 5 9	3 8 2 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 2 8 0	1 6 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 5 3 9	3 6 5 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 7 6 4	1 0 0 1 3

Družstvo má v bežnom roku povinnosť auditu.

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Stavebné bytové družstvo II. Košice
Bardejovská 3
040 11 Košice

Stavebné bytové družstvo II. (ďalej len „Družstvo“) bolo založené 5. júla 1965 a do obchodného registra bolo zapísané 5. júla 1965 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Dr., vložka 995/V-Zbl.). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 171 204, DIČ 2020486798.

b. Opis hospodárskej činnosti družstva :

- organizovanie, prípravy a realizácie výstavby, prevádzka bytových objektov s nebytovými priestormi a zabezpečovanie plnení poskytovaných s užívaním bytu a nebytového priestoru pre členov družstva
- vykonávanie bytových, občianskych a inžinierskych stavieb/vrátane vybavenosti sídliskových celkov/
- staviteľ - vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok pre uvedené stavby
- inžinierska činnosť v investičnej výstavbe
- údržba, opravy, rekonštrukcia, modernizácia nájomných bytových a nebytových priestorov
- prenájom bytových, nebytových priestorov a zariadení majetku družstva
- rozmnožovacie práce
- veľkoobchod a maloobchod
- oprava a údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky plynových zariadení
- oprava a údržba, odborné prehliadky zdvíhacích zariadení v rozsahu výťahy
- montáž, oprava, údržba elektrických zariadení do 1000 V a bleskozvodov
- vykonávanie odborných prehliadok a skúšok el. zariadení od 1000 V a bleskozvodov
- vodoinštalatérsvo
- zámočníctvo
- maľovanie, lakovanie, sklenárske práce
- montáž prietokových meradiel
- vysielanie v káblových rozvodoch v SR
- čistiace a upratovacie služby
- správa bytového a nebytového fondu
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- vedenie účtovníctva
- reklamné a marketingové služby

c. Priemerný počet pracovníkov družstva :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	92	94
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	85	92
Počet členov výkonného manažmentu	4	4

- d. **Družstvo v r. 2014** nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e. **Účtovná závierka družstva k 31.12.2014** je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 1 zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. januára 2014 do 31. decembra 2014 roka. Bola zostavená za nepretržitého trvania družstva.
- f. **Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie** bola schválená Zhromaždením delegátov dňa 12. 6. 2014.

B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Družstvo konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje.

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

a. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Zostavenie finančných výkazov je v súlade so všeobecnými účtovnými princípmi použitia odhadov a predpokladov, ktoré vplývajú na majetok a záväzky vo finančných výkazoch, na poznámky o nepredpokladanom majetku a záväzkoch v deň zostavenia finančných výkazov a na príjmy a výdavky počas vykazovaného obdobia. Aj keď sú odhady založené na najlepších informáciách manažmentu o bežných udalostiach a aktivitách, skutočné výsledky sa môžu líšiť od týchto odhadov.

b. Účtovné metódy

Účtové metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem zaradenia dlhodobého hmotného majetku, ktoré OC je nižšia ako 1 700 €:

- do 31.12.2013 dlhodobý hmotný majetok, ktorého OC bola 1 700 € a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok sa účtoval priamo na ťarchu nákladov.
- od 1.1.2014 počítače a periférne zariadenia, ktorých OC je nižšia ako 1 700 € je odpisovaná podľa stanovenej doby životnosti – 4 roky. Ostatný DHM, ktorého OC je nižšia ako 1 700 € je účtovaný na ťarchu nákladov. Zmenou uvedenej metódy bol hospodársky výsledok družstva vyšší o 2 666 €.

Od 1.1. 2010 došlo k zmene vykazovania správy nehnuteľností - majetku vlastníkov. Majetok vlastníkov je vedený iba na analytických účtoch a nevykazuje sa v majetku správcu SBD II. Košice. Správca koná podľa zákona č.182/1993 Z.z. v znení neskorších predpisov, o vlastníctve bytov a nebytových priestorov, vykonáva správu bytov v mene vlastníkov bytov a nebytových priestorov na ich účet.

V poznámkach sa ďalej uvádza stav a pohyb majetku vlastníkov samostatne pod názvom „Správcovská činnosť“.

Od 1.1.2012 SBD II. Košice podľa mandátovej zmluvy zabezpečuje správu a prevádzku Spoločenstva vlastníkov bytov DOMINO Humenská 22-24. Účtovníctvo DOMINA je vedené v súlade so zákonom 182/93 v – spoločenstvo.

V poznámkach sa ďalej uvádza stav a pohyb majetku spoločenstva spolu s vlastníckmi samostatne pod názvom „Správcovská činnosť“.

c. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Družstvo zmeny metódy oceňovania v roku 2014 nerealizovalo.

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Obstarávacie ceny nezahŕňujú realizované kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady).
3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou cenou.
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poistné a pod.). Obstarávacia cena investície „Rekonštrukcia KDS“ zahŕňa úroky z cudzích zdrojov a náklady na prenájom podľa rozhodnutia vedenia SBD II. Košice. Obstarávacie ceny nezahŕňujú realizované kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.
5. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady).
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou cenou.
7. Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti v roku 2014 neboli.
8. Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) a cenovú prirážku.
9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi a cenovou prirážkou. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady sú súčasťou cenovej prirážky.
10. Zásoby sa iným spôsobom neobstarali.
11. Zákazkovú výrobu družstvo nemalo.
12. Pohľadávky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky.
13. Krátkodobý finančný majetok
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.
14. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
15. Záväzky, rezervy
Záväzky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.
Rezervy sa oceňujú vo výške potrebnej na krytie známych rizík. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
16. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
17. Družstvo deriváty nemalo.
18. Družstvo nemalo majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
19. Prenajatý majetok družstvo nemalo.
20. Družstvo neobstaralo majetok v privatizácii.
21. Odložené dane sa vyčísľujú na základe všetkých dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

d. Tvorba odpisového plánu

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na ľarchu účtu 518. Nehmotný majetok nad 2 400 € s dobou použiteľnosti nad jeden rok sa účtuje na účty skupiny 013 prostredníctvom 041. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba v %, resp. koeficient odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Typ nehmotného IM	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Doba odpisovania v mesiacoch
Dlhodobý nehmotný majetok do 2 400 €	Rôzna	neodpisuje sa	
Dlhodobý nehmotný majetok nad 2 400 €	Rôzna	Rovnomerná	48 mesiacov

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby životnosti. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na ťarchu nákladov okrem výpočtovej techniky, ktorá je odpisovaná podľa predpokladanej doby životnosti 4 roky. Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 €, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje na účty skupiny 02x prostredníctvom účtu 042. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a doba odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Typ hmotného IM	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	Doba odpisovania v percentách
Dopravné prostriedky	4 - 6	Rovnomerná	16,7 - 25 %
Hnuteľné veci a súbory	4 - 6	Rovnomerná	16,7 - 25 %
	6 - 8	Rovnomerná	12,5 - 16,7 %
	12 - 14	Rovnomerná	7,14 - 8,3 %
Budovy, stavby	30 - 40	Rovnomerná	2,5 - 3,3 %
Počítače a zar. do 1 700 €	4 roky	Rovnomerná	25 %
HM do 1 700 €	rôzna	neodpisuje sa	100 %

Pozemky družstevníkov sa neodpisujú.

Bytové domy (byty družstevníkov) sa neodpisujú.

e. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro referenčným kurzom určeným v kurzovom lístku CBE platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) platným ku dňu jej zostavenia.

Kurzové straty a zisky vypočítané ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, sa účtujú priamo do finančných nákladov a výnosov a majú vplyv na hospodársky výsledok.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

f. Výnosy, náklady

Tržby za vlastné výkony a služby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Pre verné zobrazenie hospodárenia do nákladov družstva vstupujú iba náklady ostatného hospodárenia.

„Správcovská činnosť“ sa vykonáva v mene vlastníkov na účet vlastníkov, spoločenstva ďalej len „Správcovská činnosť“

Dodávateľsky zabezpečované služby pre vlastníkov bytov sa účtujú iba cez pohľadávkové a záväzkové účty a preto boli vylúčené z nákladov aj výnosov.

Úroky priznané pre vlastníkov bytov nevykazuje družstvo v hospodárskom výsledku, výnos z úrokov bol vlastníkom bytov preúčtovaný do fondu údržby a opráv, daň z úrokov vybratá záťažou sa považuje za

zaplatenú a vysporiadanú, bola preúčtovaná do fondu údržby a opráv. Náklady a výnosy z iných činností boli zúčtované do fondu prevádzky údržby a opráv/(poplatky za vedenie účtov v banke a úroky z omeškania a pod.).

Príjmom fondu prevádzky údržby a opráv sú:

- mesačné preddavky

- príjem za prenájom spoločných častí domu, spoločných zariadení domu, spoločných nebytových priestorov, príslušenstva a príslušného pozemku

- výnosy z účtu domu vedeného v banke

- príjmy z výťažku exekúcie bytu alebo nebytového priestoru, alebo z dobrovoľnej dražby bytu alebo nebytového priestoru, vo výške pohľadávok voči vlastníkovi bytu zo zákonného záložného práva, ktoré vzniklo podľa zákona

- zmluvné pokuty a úroky z omeškania vzniknuté použitím prostriedkov fondu prevádzky údržby a opráv domu,

- príjmy z predaja spoločných nebytových priestorov, spoločných častí domu alebo spoločných zariadení domu ak sa vlastníci v dome nedohodli inak.

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV

a. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku v €

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 312						202 312
Prírastky		7 446						7 446
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		209 758						209 758
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 312						202 312
Prírastky		776						776
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		203 088						203 088
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívova- né náklady na vývoj	Softvér	Ocenite ľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 312						202 312
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		202 312						202 312
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 312						202 312
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		202 312						202 312
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ né stádo a ťažn é zvierat á	Ostatn ý DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 396	9 757 988	1 547 720						11 320 104
Prírastky			11 119						11 119
Úbytky	1 207	881 502							882 709
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	13 189	8 876 486	1 558 839						10 448 514
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		879 072	839 672						1 718 744
Prírastky		61 352	115 745						177 097
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		940 424	955 417						1 895 841

Bežné účtovné obdobie									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 396	8 878 916	708 048						9 601 360
Stav na konci účtovného obdobia	13 189	7 936 062	603 422						8 552 673

Tabuľka č. 2

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	17 182	10 618 536	1 563 702						12 199 420
Prírastky			18 213						18 213
Úbytky	2 786	860 548	34 195						897 529
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	14 396	9 757 988	1 547 720						11 320 104
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		819 365	757 914						1 577 279
Prírastky		61 569	115 953						177 522
Úbytky		1 862	34 195						36 057
Stav na konci účtovného obdobia		879 072	839 672						1 718 744
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 182	9 799 171	805 788						10 622 141
Stav na konci účtovného obdobia	14 396	8 878 916	708 048						9 601 360

b. Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok bol k 31.12.2014 poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnými pohromami. Poistná hodnota majetku (družstva a vlastníkov) je prepočítaná poisťovňou Allianz - Slovenská poisťovňa a. s.

Budovy SBD II a NP Cottbuská boli prepočítané na výšku 4 477 913 € a bola stanovená výška poistného na 443 €, NP Zombova poistné vo výške 283 € a ostatný investičný majetok v hodnote 401 646 € má výšku poistného určenú na 557 €, zodpovednosť za výkon správy a prev. činnosť má výšku poistného 583 €.

Poistenie dlhodobého hmotného majetku v €

Opis majetku	Hodnota majetku k 1.1. Účtovná / ocen.Allianz	Poistná suma	Platnosť zmluvy Od – do
Družstevné byty	7 041 078/ 0	0	1.1.2007-neurčito
Budovy SBD	1 835 408/ 4 477 913	443	1.1.2007-neurčito
Ostatný inv.majetok,veci zamest..	603 422/ 401 646	557	1.1.2007-neurčito
Zásoby	166 503/ 199 163	199	1.1.2007-neurčito
Zodpovednosť zamestnancov		583	1.1.2007-neurčito

Družstevné byty k 1.1. v účtovnej hodnote 7 922 580 € sú poistené cez obytné domy vlastníkov.

„Správcovská činnosť“

Opis majetku	Hodnota majetku k 1.1. Účtovná / ocenenie Allianz	Poistná suma	Platnosť zmluvy Od – do
Obytné domy - vlastníkov	0 / 687 773 110	65 469	1.1.2007-neurčito
Obytné domy – vlastníkov zodpovednosť	0 / 687 773 110	23 215	1.1.2007-neurčito

Hodnota majetku je vyčíslená v účtovnej výške a v ocenení podľa poisťovne ALLIANZ a.s. na nové ceny.

c. Záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	8 241 078

Z toho: záložné právo na družstevné byty 7 041 078 € z titulu poskytnutých úverov na DBV a v prospech vlastníkov. Nehnuteľnosťou /budova SBD II/ ocenenou vo výške 1 200 000 € pri poskytnutí úveru, družstvo ručí za bankový úver poskytnutý na vybudovanie káblového distribučného systému (pozn. E. f). Zostatková účtovná hodnoty budovy SBD II je vo výške 730 060 €.

„Správcovská činnosť“

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	687 773 110
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Záložné právo v prospech vlastníkov bytov, hodnota bytov určená podľa ocenenia ALLIANZ.

d. Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	125 213			0	125 213
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	0	0	1	7	1	2	0	4	DIČ	2	0	2	0	4	8	6	7	9	8
------------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	125 213			0	125 213

Zásoby sú poistené proti škodám spôsobeným živelnou pohromou, vodou z vodovodných zariadení a odcudzeniu. Hodnota poistených zásob po prepočte poisťovňou Allianz a.s. je 199 163 €. Ročné poistné je vo výške 199 €.

f. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	222 780	11 500	492	165 444	68 344
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a mater. účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoloč. členom a združeniu					
Iné pohľadávky	353			0	353
Pohľadávky spolu	223 133	11 500	492	165 444	68 697

g. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	568 679	144 185	712 864
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	3 777		3 777
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	168	306	474
Krátkodobé pohľadávky spolu	695 084	320 308	717 115

„Správcovská činnosť“

Prehľad pohľadávok vlastníkov bytov a spoločenstva podľa splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku - DOMY	12 457 903		12 457 903
Pohľadávky z obchodného styku - SVB	15 567		15 567
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	12 473 470		12 473 470
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku - DOMY	13 442 534	574 982	14 017 516
Pohľadávky z obchodného styku - SVB	491 856	2 096	493 952
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 934 390	577 078	14 511 468

Pohľadávky vlastníkov sú kryté záložným právom vlastníkov.

h. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	17 931	57 543
odpočítateľné	-188 713	-177 704
zdaniteľné	206 643	235 247
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-142 131	-137 499
odpočítateľné	-142 131	-137 499
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-70 840	-94 454
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	42 909	38 370
Uplatnená daňová pohľadávka	42 909	38 370
Zaúčtovaná ako náklad	-4 539	3 656
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	4 539	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Odložená daň k 1.1.2003 vyčíslená z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období bola zúčtovaná na nerozdelení hospodársky výsledok (účet 428) .

Dočasné rozdiely vznikli z dôvodu:

- rozdielu medzi účtovnou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku a jeho daňovou základňou
- pozastavením daňových odpisov vo výške 103 944,72 €
- prechodného rozdielu v ocenení pohľadávok tvorbou opravných položiek
- prechodného rozdielu v ocenení záväzkov a pohľadávok z dôvodu uznania výdavkov a príjmov až po ich zaplatení

i. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 176	7 143
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	503 081	342 848
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	171 364	172 988
Peniaze na ceste	0	500
Spolu	675 621	523 479

„Správcovská činnosť“

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné bankové účty - DOMY	12 693 778	12 164 806
Bežné bankové účty - SVB	15 823	34 326
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	12 709 601	12 199 132

Vinkulované prostriedky podľa bánk

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
TATRABANKA	107 814	105 164
SLSP	34 498	30 305
ČSOB	8 490	7 427
PSS	8 417	12 189
OTP	2 866	2 866
ŠFRB	130 312	109 038
Spolu	292 397	266 989

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

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	24 294

Družstvo uzatvorilo v roku 2005 na dobu 10 rokov Zmluvu o zabezpečení záväzku bytovému domu Čordákova 44-46 prevodom vlastníckeho práva ku vkladu na termínovanom účte na Prvú stavebnú sporiteľňu do výšky čerpania úveru 24 294 EUR

k. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúc. období krátkodobé, z toho:	3 919	9 056
Odborná literatúra	3296	3 720
Telefónne poplatky		366
Poistenie motorových vozidiel		
Poistenie a zodpovednosť za škodu	623	4 970
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	29 564	18 338
Termínované vklady, dary		
Poskytnuté služby	29 564	18 338

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

a. Vlastné imanie

1. Popis základného imania

Základné imanie sa skladá :

zostatok fondu základných prostriedkov vyčíslených do 31.12.1993	639 698,63 €
základný členský vklad nebývajúcich členov	332,74 €
prijaté základné imanie - základný členský vklad bývajúcich členov (min.17 € člen)	157 879,00 €
základné imanie zapísané	33 194,00 €
vyplatený vyrovnací podiel znížený o ZČV	- 99 413,55 €

2. Hodnota upísaného vlastného imania

základné imanie zapísané	-33 194,00 €
--------------------------	--------------

3. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10 013
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	10 013
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	10 013

4. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Vyrovňavací podiel sa určí ako podiel majetkovej účasti člena družstva na jej čistom obchodnom imaní podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky za obdobie v ktorom členstvo zaniklo. Vyrovnací podiel sa vypočíta podľa Stanov SBD II. Košice čl. 27 bod 2 odst. B.

b. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	172 350	107 471	105 787		174 034
Dovolenky, prémie odmeny, NP	103 471	103 833	102 242		105 062
Overenie a zverejnenie závierky	3 545	3 638	3 545		3 638
Nevyfakturované dodávky	1 733				1 733
Ostatné-penále	63 601				63 601

Družstvo je žalovanou stranou v súdnom spore o neuhradený záväzok z vyúčtovania dodávok tepla a teplej vody v roku 1997 v žalovanej sume 30 542,83 € plus úroky z omeškania. SBD II. má vytvorenú rezervu na úroky z omeškania vo výške 63 601 €. Spor nie je právoplatne ukončený a dokazovací proces prebieha.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	160 343	80 316	68 309		172 350
Dovolenky, prémie odmeny, NP	64 682	76 771	37 982		103 471
Overenie a zverejnenie závierky	3 644	3 545	3 644		3 545
Nevyfakturované dodávky	1 733				1 733
Ostatné – penále	9 284		26 683		63 601

c. Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	30 006	29 945
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	30 006	29 945
Krátkodobé záväzky spolu	605 428	686 801
Záväzky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	601 603	681 029
Záväzky po lehote splatnosti	3 825	5 772

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) SBD II. Košice podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Po splatnosti	Do 1 roka v splatnosti	Od 1-5 roka v splatnosti	Po splatnosti	Do 1 roka v splatnosti	Od 1-5 roka v splatnosti
- z obchodného styku (321)	3 825	14 525		5 772	40 416	
- prijaté zálohy (324)		282 290			322 837	
- ostatné záväzky (325)		98 752			99 724	
- nevyfakturované dodávky (326)		0			0	
- voči zamestnancom (331,333,335)		41 356			53 750	
- zo sociálneho zabezpečenia (336)		59 834			63 376	
- voči štátu (341,342,343,345)		81 767			84 892	
- iné záväzky (365,379)		23 079			16 034	
- sociálny fond (472)		5 878			6 832	
- dlhodobé záväzky (479)		24 128			23 113	
C E L K O M	3 825	631 609		5 772	710 974	

Dlhodobé záväzky (účet 479) sú trojmesačné istiny z prenájmu a majú splatnosť pri ukončení nájmu NP.

„Správcovská činnosť“

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) vlastníkov bytového spoločenstva je v nasledovnej tabuľke:

d. Informácie o záväzkoch podľa lehoty splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 434 456	8 804 620
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov - DOMY		
Záväzky so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov - DOMY	9 438 450	8 794 499
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov - SVB		
Záväzky so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov - SVB	-3 994	10 121
Krátkodobé záväzky spolu	17 860 383	18 798 889
Záväzky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane - DOMY	17 748 042	18 548 473
Záväzky po lehote splatnosti - DOMY	5 196	131 783
Záväzky so zostat. dobou splatnosti do jedného roka vrátane - SVB	107 145	118 633
Záväzky po lehote splatnosti - SVB		

Informácie o záväzkoch v druhovom členení podľa zostatkovej doby splatnosti DOMY+SVB

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Po splatnosti	Do 1 roka v splatnosti	Od 1-5 roka V splatnosti	Po splatnosti	Do 1 roka v splatnosti	Od 1-5 roka V splatnosti
- z obchodného styku (321)		1 211 480			1 899 905	
- prijaté zálohy (324)		16 144 698			16 268 410	
- ostatné záväzky (325)	5 196	389 598		131 783	354 172	
- nevyfakturované dodávky (326)		12 000			12 000	
- voči štátu (,342,343,345)		13 456			14 693	
- iné záväzky (379)			79 365			117 926
- dlhodobé záväzky (479, 412-spol.)			9 434 456			8 804 620
C E L K O M	5 196	17 771 232	9 513 821	131 783	18 549 180	8 922 546

Dlhodobé záväzky (účet 479-fond opráv a 412 – fond tvorený podľa osobitného predpisu - spoločenstvo) majú splatnosť dlhšiu ako do jedného roka nad 5 rokov, vykazujeme v stĺpci od 1-5 rokov. Na účte 379 je zúčtovaný dodávateľský úver s dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.

Záväzky sú kryté záložným právom vlastníkov.

e. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 832	5 790
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 926	10 827
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	4 465	4 165
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 391	14 992
Čerpanie sociálneho fondu	16 345	13 950
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 878	6 832

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby pracovníkov.

f. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery nad 1 rok						
DBV-družstevné byty	€	1-2	do 2027	490 022	490 022	601 925
Úver KDS	€	3,5	2019	283 320	283 320	355 656
Krátkodobé bankové úvery do 1 roka						
DBV-družstevné byty	€	1-2	31.12.2015	57 487	57 487	69 997
Úver KDS	€	3,5	31.12.2015	72 336	72 336	72 336

Družstvo má úvery na družstevnú bytovú výstavbu, ktoré spláca v polročných riadnych a mimoriadnych splátkach z titulu odpredaja bytov do vlastníctva. Úvery sú kryté záložným právom na DBV k príslušným domom

Bankový úver na vybudovanie káblového distribučného systému sa dočerpá 30.11.2010 do výšky 645 000 €. Úver sa bude splácať do 17.11. 2019 v pravidelných mesačných splátkach 6 028 €. Úver je krytý záložným právom na budovu SBD II Košice.

„Správcovská činnosť“

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery nad 1 rok						
Splátkové úvery - DOMY	€	5-6	do 15 rokov	4 437 524	4 437 524	4 692 740
Medziúvery a úvery PSS - DOMY	€	5-6	do 10 rokov	1 001 699	1 001 699	820 200
Úver ŠFRB - DOMY	€	0-1	do 15 rokov	5 609 497	5 609 497	5 452 923
Úver ŠFRB - SVB	€	1	do 20 rokov	400 037	400 037	422 190
Krátkodobé bankové úvery do 1 roka						
Splátkové úvery - DOMY	€	5-6	31.12.2015	484 512	484 512	438 665
Medziúvery a úvery PSS - DOMY	€	5-6	31.12.2015	5 394	5 394	45 903
Úver ŠFRB - DOMY	€	0-1	31.12.2015	438 884	438 884	378 649
Úver ŠFRB - SVB	€	1	31.12.2015	22 153	22 153	20 704

Na zatepľovanie a veľké opravy domov vlastníci berú úvery v bankách, alebo uzatvárajú stavebné sporenia a na opravy používajú Medziúvery.

Všetky úvery sú zabezpečené záložným právom, bankovými zárukami, zmenkami, termínovanými vkladmi a pod.

g. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	20 169	21 456
Odpočty – odmeny + NP	20 169	21 456
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Splátkový kalendár		

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH (v €)**a. Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - správcovský poplatok - domy družstevné byty		Typ výrobkov, tovarov, služieb – prenájmy		Typ výrobkov, tovarov, služieb – ostatné služby pre domy	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR-Košice	957 186	967 341	69 688	70 583	1 118 131	944 181
Spolu	957 186	967 341	69 688	70 583	1 118 131	944 181

b. až f. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a činnosti výnimočného rozsahu a výskytu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	49	894
Aktivácia materiálu	49	894
Aktivácia dlhodobého majetku	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	158 968	376 683
Predaj zásob	349	2 163
Predaj HIM	0	121 066
Prijaté pokuty a penále	18 389	45 014
Prevádzkové výnosy	27 807	80 024
Prevádzkové výnosy - daň z nehnuteľnosti - družstevné byty	27 249	30 230
Prevádzkové výnosy - dary SZBD	13 699	12 716
Prevádzkové výnosy - anuita - družstevné byty	71 475	85 470
Finančné výnosy, z toho:	1 107	863
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 107	863
Prijaté úroky	1 107	863
Výnosy zo splátkovej služby	0	0
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0	0

g. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 114 997	1 958 461
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou /zápisné, prevody/	30 008	23 643
Čistý obrat celkom	2 145 005	1 982 104

Prehľad o jednotlivých významných druhoch výnosov SBD II. Košice v členení SBD II. a družstevné byty:

Druh výnosov	opis	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		SBD II.	Druž. byty	SBD II.	Druž. byty
Tržby z predaja služieb	Tržby SBD /	2 145 005	0	1 982 104	0
Výnosy, z hosp. činnosti	Výnosy SBD /Anuita /úver, úrok/ dr.byty	60 244	98 724	260 983	115 700

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH (v €)**a. – d. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	189 295	233 439
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,	5 600	5 545
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>183 695</i>	<i>227 894</i>
Opravy – SBD	16 753	18 958
Nájomné	9 117	18 041
Bankové poplatky	3 738	3 689
Reprezentačné	3 436	3 058
Telefón, poštovné,	30 518	25 821
Právne služby pre SBD,	11 202	27 427
Popl. za príjem TV signálu	44 000	45 158
Strážna služba	37 227	37 235
Vodné, stočné, zrážková voda, odpad	8 683	7 990
Ostatné náklady	19 021	40 517
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	92 224	97 968
Pokuty, penále	2 318	4 451
Rezerva na penále, rozpustenie rezerv	14	-26 613
Splátky úverov na DBV	65 194	77 760
Príspevok SZBD	10 280	10 428
Príspevok do FO za nebyt. priestory	7 314	7 295
Poistenie majetku	6 889	11 550
Ostatné náklady	215	13 097

Finančné náklady, z toho:	17 179	22 143
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	2
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	17 179	22 141
Úroky z úverov - DBV, KDS,	16 466	19 209
Poplatky za vedenie účtu	713	2 932
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0	0

e. informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 600	5 545
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 600	5 545
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

Prehľad o jednotlivých významných druhoch nákladov SBD II. Košice v členení SBD II. a družstevné byty:

Druh nákladov	opis	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		SBD II.	Druž. byty	SBD II.	Druž. byty
Nák. z hosp. činnosti	Dane a poplatky	19 362	27 249	20 187	30 230
	Splátky úverov DBV	0	65 194	0	77 760
Finančné náklady	Úroky z úverov (vrát. DBV)	10 185	6 281	11 499	7 710

H. DAŇ Z PRÍJMOV (v €)

a. – e. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (+) alebo výnos (-) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		1 744
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

f. a g. Informácie o daniach z príjmov –

prevod od teoretickej k splatnej dani je uvedený v nasledovnej tabuľke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 505			13 833		
teoretická daň		1 651	22		3 182	23
Daňovo neuznané náklady	122 573	26 966	22	235 590	54 185	23
Výnosy nepodliehajúce dani	87 967	19 353	22	45 680	10 506	23
Vplyv nevykázanej odlož. Dan pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-23 613	-5 195		-203 744	-46 861	
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	18 498	4 069	22	0	0	23
Splatná daň z príjmov	x	4 280	x	x	164	x
Odložená daň z príjmov	x	-4 539		x	3 656	
Celková daň z príjmov	x	-259	x	x	3 820	x

Úprava hospodárskeho výsledku pred zdanením o daňovo neuznané náklady /trvalé rozdiely/ a o nezdaňované výnosy s výpočtom celkovej vykázanej dane z príjmov je uvedená v nasledovnej tabuľke :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 505			13 833		
teoretická daň		1 651	22		3 182	23
Daňovo neuznané náklady-trvalé rozdiely	5 168	1 137	22	8 209	1 888	23
Výnosy nepodliehajúce dani – trvalé rozdiely	-13 699	-3 013	22	-12 866	-2 959	23
Spolu	-21 933	-225	22	9 176	2 111	23

Vplyv zmeny sadzby dane					1 744	
Vplyv 19% zrážkovej dane z úrokov	1 107	-34	-3,0%	863	-35	-4%
Spolu celková daň z príjmov		-259	-3,4%		3 820	27,6%
Splatná daň z príjmov	x	4 280	57,0%	x	164	1,2%
Odložená daň z príjmov	x	-4 539	60,5%	x	3 656	26,4%
Vykázaná daň z príjmov	x	-259	-3,4%	x	3 820	27,6%

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH A NALYTICKÝCH ÚČTOCH DOMOV v €

Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	53 357 627	53 621 964

SBD II Košice eviduje na podsúvahových účtoch nasledovný majetok

Druh položky	Opis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Účet
Evidovaný majetok	DHM do 1 700 €	205 090	199 480	751
	Hodnota predaných bytov	51 948 362	52 261 041	755
	Hodnota predaných pozemkov	1 204 175	1 161 443	755

„Správcovská činnosť“

Byty vlastníkov bytov od 1.1. 2010 sú vedené na samostatných analytických účtoch podľa zákona č. 182/93 Z. z. v znení neskorších predpisov. Družstvo od 1. 1. 2005 viedlo samostatne dve účtovníctva a to SBD II. Košice a DOMY (vlastnícke byty). Byty spoločenstva od 1. 1. 2012 vedené na samostatných analytických účtoch podľa zákona č. 182/93 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Súvaha za vlastnícke byty :

AKTÍVA	31.12.2014	31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku /účet 311, 314, 315/	26 475 419	27 139 816
Peniaze /211/	338	
Účty v bankách /účet 222/	12 693 440	12 164 806
AKTÍVA SPOLU	39 169 197	39 304 622

PASÍVA	31.12.2014	31.12.2013
Dlhodobé záväzky z obchodného styku /účet 479/	9 438 450	8 794 499
Záväzky z obchodného styku /účet 321, 324, 325/	17 664 082	18 556 147
Nevyfakturované dodávky /účet 326/	12 000	12 000
Daňové záväzky /účet 342/	13 357	14 460
Ostatné záväzky /účet 379/	63 798	97 549
Bankové úvery dlhodobé /účet 461/	11 048 720	10 965 863
Bežné bankové úvery /účet 461/	928 790	863 217
Výdavky budúcich období /účet 383/	0	887
PASÍVA SPOLU	39 169 197	39 304 622

Súvaha za Spoločenstvo:

AKTÍVA	31.12.2014	31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku /účet 311, 314 /	2 096	2 323
Ostatné pohľadávky /účet 315/	507 423	534 999
Účty v bankách /účet 222/	15 823	34 326
AKTÍVA SPOLU	525 342	571 648

PASÍVA	31.12.2014	31.12.2013
Peňažné fondy podľa osobitného predpisu /účet 412/	-3 994	10 121
Záväzky z obchodného styku /účet 321, 324, 325/	86 892	98 123
Daňové záväzky /účet 342/	99	133
Ostatné záväzky /účet 379/	20 155	20 377
Bankové úvery dlhodobé /účet 461/	400 037	422 190
Bežné bankové úvery /účet 461/	22 153	20 704
PASÍVA SPOLU	525 342	571 648

J. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

a. Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	63 601	0
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Z zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	63 601	0
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Z zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a. – e. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	40 344	21 540	49 343	0	0	0
	40 344	21 540	53 190	0	0	0
Výška záruk a zabezpečení						
Poskytnuté pôžičky: z toho						
splatené						
odpustené						
Poskytnuté záruky						
Iné – súkromné účely						

Členovia štatutárnych, dozorných orgánov a vedenia SBD II. Košice boli poistení za zodpovednosť za škodu pre rok 2014 vo výške poisťného 1 830 €.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a. zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok – družstvo nemalo náplň

b. o obchodoch podľa písmena a) - družstvo nemalo náplň

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami na základe obvyklých podmienok

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Družstevníci – členovia poskytnutie služieb	3	2 120 638	2 363 863
Výpomoc ú. 355/30	9	0	0
ver, pôžička 461/10	8	124 413	147 561
Predaj ú 355/10	2	59 218	69 801
Iný obchod- ú- 311	11	2 164 328	2 407 591

Spriaznenými osobami v družstve sú členovia družstva.

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh obchodu stav k 31.12.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku: predpis platieb	103 518	107 013
Pohľadávky za služby	262 823	296 723
Ostatné pohľadávky / PF/	3 776	18 422
Spolu aktíva	370 117	422 158
Bankové úvery	547 509	671 922
Závazky z obchodného styku	264 289	297 408
Iné záväzky – predaj bytov	501	501
Spolu pasíva	812 299	969 831

Aktíva aj pasíva sú kryté záložným právom k bytom.

Súvahu SBD II. Košice pre podrobnejšie členenie možno rozdeliť ešte na SBD II. a družstevné byty.

Stav pohľadávok a záväzkov na SBD II. družstevných bytoch vykazuje vzájomný vzťah k 31. 12.2014. Na účtoch v bankách u družstevných bytov = matematicky by predstavovala čistú hodnotu finančných prostriedkov na družstevných bytoch ak by mali samostatný účet v banke..

Rozdelenie nákladov a výnosov je komentované v častiach H. a I.

AKTÍVA	SBD II	Dr. byty	SBD CELKOM
Softvér	6 670		6 670
Pozemky		13 189	13 189
Stavby	894 984	7 041 078	7 936 062
Samostatné hnutelné veci a súbor hnutelných vecí	603 422		603 422
Obstarávaný dlhodobý majetok	2 666		2 666
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
Materiál	45 165		45 165
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniam - dlhodobé			
Odložená daňová pohľadávky	42 909		42 909
Pohľadávky z obchodného styku	281 147	363 372	644 519
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniam - krátkodobé	3 777		3 777
Iné pohľadávky	122		122
Daňové pohľadávky			
Peniaze /pokladňa, ceniny/	1 176		1 176
Účty v bankách	687 410	-12 965	674 445
Náklady budúcich období	3 919		3 919
Príjmy budúcich období	29 564		29 564
AKTÍVA SPOLU	2 602 931	7 404 674	10 007 605

PASÍVA	SBD II.	Dr. byty	SBD CELKOM
Základné imanie	731 691		731 691
Ostatné kapitálové fondy	389 638	6 506 757	6 896 395
Nedeliteľný fond	351 131		351 131
Štatutárne a ostatné fondy	246 830		246 830
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 992		40 992
Hospodársky výsledok bežného obdobia	7 764		7 764
Ostatné krátkodobé rezervy	174 034		174 034
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	24 128		24 128
Záväzky zo sociálneho fondu	5 878		5 878
Záväzky z obchodného styku	49 486	349 907	399 393
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu		501	501
Záväzky voči zamestnancom	41 356		41 356
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	59 834		59 834
Daňové záväzky a dotácie	81 767		81 767
Ostatné záväzky	22 577		22 577
Bankové úvery dlhodobé	283 320	490 022	773 342
Bežné bankové úvery	72 336	57 487	129 823
Výdavky budúcich období	20 169		20 169
Výnosy budúcich období			
PASÍVA SPOLU	2 602 931	7 404 674	10 007 605

M. SKUTOČNOSTI KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. 12. 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

N. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného

Tabuľka č. 1

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie	9 038 594	142 217	895 995	- 10 013	8 274 803
Základné imanie súčet	744 943	34	13 286		731 691
Základné imanie	744 943	34	13 286		731 691
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	7 654 698	124 406	882 709		6 896 395
Zákonné rezervné fondy	351 131				351 131
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	351 131				351 131
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Ostatné fondy zo zisku	236 817	10 013			246 830
Štatutárne fondy	407				407
Ostatné fondy	236 410	10 013			246 423
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet					

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení splynutí a rozdelení				
Výsledok hospodárenia minulých rokov	40 992			40 992
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 992			40 992
Neuhrazená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	10 013	7 764	- 10 013	7 764

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia znížilo o 13 286 € (vrátený základný členský vklad vlastníkov pri predaji bytov a zrušení členstva vo výške 5 525 € a dopočítanie vyrovnacieho podielu za rok 2013 vo výške 7 761 €) a zvýšilo vo výške 34 € – nový základný členský vklad.

Družstvo v súlade so stanovami má zapísané základné imanie vo výške 33 194 €.

Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania predstavuje 8,8 %.

Ako prírastok ostatných kapitálových fondov vo výške 124 406 € sú vyčíslené splátky úverov a mimoriadne splátky. Úbytok 882 709 € je obrazom predaja bytov a pozemkov do vlastníctva užívateľov.

V priebehu účtovného obdobia bol uskutočnený prídel do fondu rozvoja a stimulácie 10 013 € zo zisku, neboli vyplatené žiadne odmeny a nerealizoval sa žiadny technický rozvoj NP.

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

O naložení s hospodárskym výsledkom za účtovné obdobie 2014 vo výške 7 764 € rozhodne Zhromaždenie delegátov.

Návrh zhromaždeniu delegátov je nasledovný:

- prídel do ostatných fondov – fondu stimulácie a rozvoja 7 764 €.

Tabuľka č. 2

	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Vlastné imanie	9 764 603	167 128	872 446	- 9 265	9 038 594
Základné imanie súčet	755 627	289	10 973		744 943
Základné imanie	755 627	289	10 973		744 943
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	8 368 610	147 561	861 473		7 654 698
Zákonné rezervné fondy	351 131				351 131
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	351 131				351 131
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Ostatné fondy zo zisku	238 978	9 265			236 817
Štatutárne fondy	407				407
Ostatné fondy	238 571	9 265	11 426		236 410
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Výsledok hospodárenia minulých rokov	40 992				40 992
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 992				40 992
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	9 265	10 013		- 9 265	10 013

O. VÝKAZ O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

S. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	7 505	13 833
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	42 657	97 437
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	178 184	177 391
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		- 4 181
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 154 436	- 2 912
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6 089	- 2 558
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	- 1 287	21 456
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 466	19 209
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 1 107	- 863
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		2
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-120 934
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) /SF/	10 926	10 827
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)</i>	239 620	3 969

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	300 420	- 10 921
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 79 689	- 10 707
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	18 889	25 597
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i>	289 782	115 239
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 107	863
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 16 466	- 19 209
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	274 423	96 893
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 4 280	1 333
A. 6.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) /SF/	4 465	4 165
A. 7.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) /SF/	-16 344	-13 950
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)</i>	258 264	88 441
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 7 446	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 14 096	- 18 214
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	121 066
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i>	- 21 542	102 852
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.3.)</i>	- 13 252	- 10 684
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	34	289
C. 1. 3.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	- 13 286	- 10 973
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	- 195 735	- 217 324
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, (-)	- 196 749	- 219 897

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	1 966	7 095
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	- 952	- 4 522
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		- 11 427
C. 8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	124 407	147 561
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 4.)</i>	- 84 580	- 91 874
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	152 142	99 419
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	523 479	424 062
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	675 621	523 481
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-2
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	675 621	523 479

