

**POZNÁMKY****k 31.12.2015****A. Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:****a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia a dátum vzniku**

Obchodné meno: Územné bytové družstvo, Košice – Ťahanovce

Sídlo: Bukureštská 12, 040 13 Košice

Právna forma: družstvo

Dátum vzniku: 27.05.1991

Zapisované ZI: 11 239 EUR

Štatutárny orgán: predstavenstvo

SK NACE: 68.32.0 (správa nehnuteľnosti na základe poplatkov alebo zmlúv)

**b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- prevádzka bytových objektov a objektov s nebytovými priestormi
- zabezpečovanie a vykonávanie údržby, opráv, rekonštrukcií a modernizácií nájomných domov
- zabezpečovanie a poskytovanie plnení poskytovaných s užívaním bytov
- pridelenie družstevných bytov do nájmu svojim členom
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb
- prenájom hnutelných vecí
- poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu voľných živností
- prieskum trhu a verejnej mienky
- kancelárske a sekretárske služby (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb)
- organizovanie kurzov, školení, seminárov, výstav, kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- reklamná a propagačná činnosť
- sprostredkovanie obchodu, výroby a dopravy v rozsahu voľných živností
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- školiťelská činnosť v rozsahu voľných živností
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností

**c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia****Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 14,83                 | 14                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 15                    | 14                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 4                     | 3                                            |

- d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) Účtovná závierka k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.
- f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014) bola schválená na Zhromaždení delegátov dňa 29.07.2015.

**C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku, poznámky obsahujú aj tieto informácie:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre konsolidovanú účtovnú závierku.

**D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:**

- a) použitých účtovných zásadách a metódach
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- c) údajoch vykázaných na strane pasív
- d) výnosoch
- e) nákladoch
- f) daniach z príjmov
- g) údajoch na podsúvahových účtoch
- h) iných aktívach a iných pasívach
- i) spriaznených osobách
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- k) prehľade zmien vlastného imania

**E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.
- b) Účtovná jednotka vo vykazovanom období nemenila účtovné zásady a metódy. Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.
- c) Účtovná jednotka v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, ktorý bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nad 1 700,00 EUR a viac je zaradený medzi hmotný majetok a odpisuje sa v súlade so zákonom 431/2002 Z. z. a zákonom 595/2003 Z. z. Za základ odpisového plánu účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku sa vzala metóda pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovná jednotka používa rovnomerný odpis.

Nehmotný majetok ktorého obstarávacia cena je do 2 400,00 EUR a menej účtuje družstvo do nákladov a nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nad 2 400,00 EUR je zaradený ako nehmotný majetok a odpisuje sa v súlade so zákonom 431/2002 Z. z.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a nákladov súvisiacich s jej obstaraním. Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky a záväzky, úvery – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé, alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka a krátkodobý záväzok. Časť dlhodobých bankových úverov, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako bežné bankové úvery.



|                                    |  |       |  |  |  |  |  |       |
|------------------------------------|--|-------|--|--|--|--|--|-------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 20220 |  |  |  |  |  | 20220 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 15765 |  |  |  |  |  | 15765 |

Tabuľka č. 2 – bezprostredne predchádzajúce obdobie rok 2014

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|--------------------------------|---------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------|
|                                    | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj<br>b  | Softvér<br>c | Oceni-<br>tel'né<br>práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostat-<br>ný<br>DNM<br>f | Obsta-<br>rávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 84327        |                                |               |                          |                              |                                        | 84327      |
| Prírastky                          |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Úbytky                             |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Presuny                            |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 84327        |                                |               |                          |                              |                                        | 84327      |
| Oprávky                            |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 59651        |                                |               |                          |                              |                                        | 59651      |
| Prírastky                          |                                              | 4456         |                                |               |                          |                              |                                        | 4456       |
| Úbytky                             |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Presuny                            |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 64107        |                                |               |                          |                              |                                        | 64107      |
| Opravné položky                    |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Prírastky                          |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Úbytky                             |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Presuny                            |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Zostatková hodnota                 |                                              |              |                                |               |                          |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 24676        |                                |               |                          |                              |                                        | 24676      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 20220        |                                |               |                          |                              |                                        | 20220      |

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku





|                                    |  |          |       |  |  |  |         |        |          |
|------------------------------------|--|----------|-------|--|--|--|---------|--------|----------|
| Úbytky                             |  |          |       |  |  |  |         |        |          |
| Presuny                            |  |          |       |  |  |  |         |        |          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |          |       |  |  |  |         |        |          |
| Zostatková hodnota                 |  |          |       |  |  |  |         |        |          |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 19312992 | 39913 |  |  |  | 1484227 | 109456 | 20946588 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 19741077 | 18671 |  |  |  | 889299  | 0      | 20649047 |

**b) spôsobe a výške poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je zmluvne poistený v poisťovni ALLIANZ-slovenská poisťovňa a.s. Dostojevského rad 4, Bratislava

Poistenie bytových domov a majetku družstva v hodnote 39 054,- EUR

Zákonné a havarijné poistenie automobilov v hodnote 2 347,- EUR

Ostatné poistenie (poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov družstva) v hodnote 2 480,- EUR

Účtovná jednotka nemá náplň pre druh majetku (bod c až bod q).

**r) 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                   | 9460                                  |           |                                               |                                                        | 9460                               |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>9460</b>                           |           |                                               |                                                        | <b>9460</b>                        |

V sledovanom období účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam.

**s) vekovej štruktúre pohľadávok**

| Názov položky<br>a                               | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote<br>splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                          |                              |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                          | 256007                       | 255672                |
| 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>256007</b>                | <b>255672</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                          |                              |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 4468154                  | 142027                       | 4844825               |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                          |                              |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                          |                              |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 347                      | 7439                         | 52376                 |
| Sociálne poistenie                               |                          |                              |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      |                          |                              |                       |
| Iné pohľadávky                                   | 15907                    |                              | 8318                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>4484408</b>           | <b>149466</b>                | <b>4905519</b>        |

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvedený druh majetku (bod t až u)

**v) odloženej daňovej pohľadávke**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo záväzku sú uvedené v časti G písmeno f)

**w) významných zložkách krátkodobého finančného majetku****1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 1506                  | 1594                                         |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 1163310               | 1271392                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    | 2000                  | 1588                                         |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>1166816</b>        | <b>1274574</b>                               |

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvedený druh majetku (bod x až zb)

zc) významných položkách časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka v sledovanom období časovo rozlíšila zaplatené poistné (autá, majetok) a zaplatenú odbornú literatúru v celkovej výške 2 838,- EUR

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvedený druh majetku (bod zd)

G. V časti o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy sa uvádzajú informácie o

a) vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie, a to

1. základné imanie družstva v hodnote 41 466,- EUR

3. Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie v hodnote 9 338,- EUR

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 9338                                         |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Pridel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Pridel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Pridel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 9338                                         |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| Spolu                                           | 9338                                         |

Účtovná jednotka nemá náplň pre vyššie uvedený druh majetku (bod b)

c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               |                       |                                              |

|                                                                 |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>5635424</b> | <b>5777374</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 5617549        | 5760051        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 17875          | 17323          |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>4812268</b> | <b>4704577</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 4812268        | 4704577        |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                |                |

V dlhodobých záväzkoch so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov sú zaúčtované prijaté preddavky do fondu prevádzky, údržby a opráv (ich doba použiteľnosti je dlhodobá) a poskytnuté úvery zo ŠFRB na komplexnú obnovu bytových domov (doba splatnosti od roku 2017 do roku 2035).

V krátkodobých záväzkoch so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane sú zaúčtované bežné záväzky z obchodného styku a prijaté preddavky od užívateľov bytov na plnenia spojené s užívaním bytov. Tieto preddavky budú zúčtované v máji 2016, po vyhotovení vyúčtovania nákladov za rok 2015.

**f) spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky**

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   |                       |                                              |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 12991                 | 12991                                        |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

g) **záväzkoch zo sociálneho fondu**, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci bežného účtovného obdobia

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 4332                  | 3705                                         |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 728                   | 831                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>728</b>            | <b>831</b>                                   |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 176                   | 204                                          |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>4884</b>           | <b>4332</b>                                  |

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvedený druh majetku (bod h)

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                                                                                                                             | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                                                                                                                                                                         | b    | c              | d                | e                                                      | f                                             | g                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                                                                                                                                             |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Úvery na DBV                                                                                                                                                              | EUR  | 1%             | 31.12.2027       | 1109060                                                |                                               | 1292303                                                                       |
| Úvery zo SZRB, Tatra                                                                                                                                                      | EUR  |                | do 20 rokov      | 465956                                                 |                                               | 542854                                                                        |
| Tatra leasing - spotrebný                                                                                                                                                 | EUR  |                | 08 / 2019        | 8522                                                   |                                               | 0                                                                             |
| Úvery zo SZRB a Tatra banky boli poskytnuté na komplexnú obnovu bytových domov, splátky úverov sú hradené užívateľmi bytov z prostriedkov fondu prevádzky, údržby a opráv |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>                                                                                                                                           |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Úvery na DBV                                                                                                                                                              | EUR  | 1%             | 31.12.2016       | 95045                                                  |                                               | 90000                                                                         |
| Úvery zo SZRB, TATRA                                                                                                                                                      | EUR  |                | 31.12.2016       | 29364                                                  |                                               | 25908                                                                         |
| Tatra leasing - spotrebný                                                                                                                                                 | EUR  |                | 31.12.2016       | 2914                                                   |                                               | 5429                                                                          |

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvedený druh majetku (bod až m)

**H. V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:****a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí dopytu**

Účtovná jednotka poskytuje služby v oblasti tuzemska. Hlavnou činnosťou je správa bytov – za tieto služby boli zúčtované výnosy v sume 197 808,- EUR a tržby z prenájmu a podnikateľskej činnosti boli v sume 28 165,- EUR.

Ostatné tržby z predaja služieb v celkovej hodnote 884 669,- EUR predstavujú zúčtovanie prijatých preddavkov od užívateľov bytov vo výške skutočných nákladov za služby poskytované s užívaním bytov.

b) Účtovná jednotka neúčtovala o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

c) Účtovná jednotka neúčtovala o aktivácii nákladov.

**Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 1110642               | 1186608                                      |
| Tržby za tovar                          | 1311                  | 3988                                         |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 11235                 | 79469                                        |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 40093                 | 81252                                        |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>1163281</b>        | <b>1351317</b>                               |

Ostatné významné položky z výnosov hospodárskej činnosti:

- tržby z predaja DHM vo výške 660251 EUR – jedná sa o účtovné tržby, ktoré vznikajú pri prevode bytov do osobného vlastníctva, sú zúčtované vo výške obstarávacích nákladov na jednotlivé byty
- ostatné výnosy vo výške 789125 EUR – predstavujú zúčtovanie čerpania fondu prevádzky, údržby a opráv

**I. V časti o nákladoch sa uvádzajú tieto informácie:**

Významné položky nákladov za poskytnuté služby vo výške 1 129 901,- EUR sú predovšetkým náklady za opravu a údržbu bytových domov a za prevádzkové náklady, ktoré vznikajú pri poskytovaní plnení spojených s užívaním bytov

Ostatnými významnými položkami nákladov z hospodárskej činnosti sú:

- spotreba materiálu a energie bytových domov + správy ÚBD vo výške 220 895,- EUR
- dane a poplatky vo výške 45 698,- EUR (daň z nehnuteľnosti)
- osobné náklady vo výške 304 937,- EUR (mzdové + sociálne náklady)
- odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku vo výške 55 487,- EUR

- ostatné náklady na hospodársku činnosť vo výške 162 069,- EUR (poistenie bytových domov, splátka istiny úveru poskytnutého na družstevnú bytovú výstavbu)

Významnou položkou finančných nákladov sú úroky platené z poskytnutých úverov vo výške 48 372,- EUR

e) Účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch voči auditorovi, nakoľko v zmysle zákona o účtovníctve nemá povinnosť overenia účtovnej závierky.

#### J. Informácie o daniach z príjmov

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky<br>a                               | Bežné účtovné obdobie |          |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |              |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------|--------------|----------------------------------------------|----------|--------------|
|                                                  | Základ dane<br>b      | Daň<br>c | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | -19356                | x        | x            | 44292                                        | x        | x            |
| teoretická daň                                   | x                     |          | 22           | x                                            | 9744     | 22           |
| Daňovo neuznané náklady                          | 163567                |          |              | 216734                                       |          |              |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | 90047                 |          |              | 102175                                       |          |              |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |          |              |                                              |          |              |
| Umorenie daňovej straty                          |                       |          |              |                                              |          |              |
| Zmena sadzby dane                                |                       |          |              |                                              |          |              |
| Iné                                              |                       |          |              |                                              |          |              |
| Spolu                                            | 54164                 | 11916    | 22           | 158851                                       | 34947    | 22           |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 11916    | 22           | x                                            | 34947    | 22           |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     |          |              | x                                            |          |              |
| Celková daň z príjmov                            | x                     |          |              | x                                            |          |              |

#### K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

K 31.12.2015 je na podsúvahovom účte účtovnej jednotky stav 13 273 677 EUR – na tomto účte eviduje účtovná jednotka byty prevedené do osobného vlastníctva, ktoré naďalej ostávajú v správe ÚBD, Košice – Ťahanovce.

#### L. Informácie o iných aktívach a pasívach:

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o iných aktívach a pasívach, ani o podmienených záväzkoch.

#### M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Štatutárnym orgánom účtovnej jednotky je predstavenstvo pozostávajúce zo 5 členov (predseda, jeden podpredseda a traja členovia) – za rok 2015 boli členom predstavenstva vyplatené odmeny za výkon funkcie vo výške 16 981,- EUR. Ďalším orgánom bytového družstva je kontrolná komisia pozostávajúca z 3 členov

(predseda, podpredseda a jeden člen) – za rok 2015 boli členom kontrolnej komisie vyplatené odmeny za výkon funkcie vo výške 8 947,- EUR.

Členom predstavenstva a kontrolnej komisie v sledovanom období neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky ani iné plnenia na súkromné účely.

#### N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Účtovná jednotka v sledovanom období neuzatvárala zmluvy, resp. obchody so spriaznenými osobami.

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

Po 31. decembri nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva účtovnej jednotky, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

#### P. Informácie o prehľade zmien vlastného imania:

Tabuľka č. 1 – bežné účtovné obdobie

| 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                                                    | 41765                              |           | 299    |         | 41466                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 14424204                           | 336660    | 642001 |         | 14118863                        |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                    |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   | 5620                               |           |        |         | 5620                            |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 8578                               |           |        |         | 8578                            |

|                                                      |       |      |       |  |        |
|------------------------------------------------------|-------|------|-------|--|--------|
| Nerozdelený zisk minulých rokov                      | 84294 | 9338 |       |  | 93631  |
| Neuhrazená strata minulých rokov                     |       |      |       |  |        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia      | 9338  |      | 40616 |  | -31278 |
| Ostatné položky vlastného imania                     |       |      |       |  |        |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa |       |      |       |  |        |

Tabuľka č. 2 – bezprostredne predchádzajúce obdobie rok 2014

| Položka vlastného imania<br>a                                     | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                   | 41648                                   | 117            |             |              | 41765                                |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                         |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                                           |                                         |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                         |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                                                       |                                         |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 14875141                                | 339917         | 790854      |              | 14424204                             |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                         |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                             |                                         |                |             |              |                                      |
| Nedeliteľný fond                                                  | 5620                                    |                |             |              | 5620                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 8578                                    |                |             |              | 8578                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 82848                                   | 1446           |             |              | 84294                                |

|                                                      |      |      |      |  |      |
|------------------------------------------------------|------|------|------|--|------|
| Neuhradená strata minulých rokov                     |      |      |      |  |      |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia      | 1446 | 9338 | 1446 |  | 9338 |
| Ostatné položky vlastného imania                     |      |      |      |  |      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa |      |      |      |  |      |

**R. Informácie o prehľade peňažných tokoch:**

Účtovná jednotka v sledovanom období nezostavovala prehľad o peňažných tokoch.

|                              |                                                                                                                 |                                                                     |                                                            |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>23.03.2016 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Schválené dňa:               |                                                                                                                 |                                                                     |                                                            |