

A. Informácie o účtovnej jednotke

A. a)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Okresné stavebné bytové družstvo Martin

Sídlo: Kozmonautov 35, Martin, 03601

Dátum založenia: 18.5.1972

Dátum vzniku: 18.5.1972

A. b)

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Vykonáva, zabezpečuje údržbu, opravy, rekonštrukciu a modernizáciu bytových a nebytových priestorov vo vlastníctve členov na princípe neziskového hospodárenia.

Vykonáva správu bytového fondu na základe zmlúv o výkone správy.

A. d)

Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

A. e)

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Okresného stavebného bytového družstva Martin k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 v zmysle par. 17, odst. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

A. f)

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená Zhromaždením delegátov dňa 24.6.2015.

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená audítorom spoločnosti dňa 30.4.2015.

Celá účtovná závierka spolu so Správou audítora a Výročnou správou bola uložená v RÚZ dňa 29.6.2015.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie k poznámkam k účtovnej závierke

Účtovná jednotka v roku 2015 nezmenila použité účtovné zásady a metódy oproti roku 2014 (v roku 2015 došlo iba k prevodom finančných prostriedkov bytových domov na ich bankové účty), okrem spôsobu účtovania výnosov zo zmluvných pokút, penálov a úrokov z omeškania vlastníkov bytov a nebytových priestorov.

V účtovných poznámkach sa účtovná jednotka podrobnejšie zaoberá údajmi vykázanými v aktívach a pasívach, nákladoch a výnosoch.

Účtovná jednotka účtuje na podsúvahových účtoch prevedený majetok do vlastníctva členov Okresného stavebného bytového družstva Martin v zmysle zákona 182/1993 Z. z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov.

Účtovná jednotka nemá spriaznené osoby.

Súčasťou poznámok je aj prehľad vlastného imania a prehľad peňažných tokov.

Potrebné údaje v poznámkach budú špecifikované na správu OSBD Martin a prevádzku domov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a)

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v nasledujúcom období.

E. b)

Zmeny účtovných zásad a metód:

V roku 2015 došlo k zmene účtovania zmluvných pokút, penálov a úrokov z omeškania vlastníkov bytov a nebytových priestorov, ktoré v predchádzajúcom období boli účtované v prospech výnosov správy OSBD Martin a od 1.1.2015 sú účtované v prospech fondu údržby, prevádzky a opráv po zaplatení.

Touto zmenou došlo k zníženiu výnosov správy OSBD Martin, čo malo vplyv na hospodársky výsledok správy OSBD Martin (zmena viditeľná vo Výkaze ziskov a strát).

V roku 2015 došlo k prevodom finančných prostriedkov na bankové účty jednotlivých bytových domov. Nemá to vplyv na položky súvahy, na výsledok hospodárenia a ani na vlastné imanie.

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

1. Účtovná jednotka nakupovala dlhodobý nehmotný majetok ocenený obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním.
2. Účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok.
3. Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.
4. Účtovná jednotka v roku 2015 obstarala dlhodobý hmotný majetok kúpou, ktorý bol nadobudnutý vo výške obstarávacej ceny vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním.
5. Účtovná jednotka netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok.
6. Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.
7. Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý finančný majetok.
8. Účtovná jednotka neobstarala žiadne zásoby kúpou.
9. Účtovná jednotka neobstarala žiadne zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.
10. Účtovná jednotka neobstarala žiadne zásoby iným spôsobom.
11. Účtovná jednotka nemá žiadnu zákazkovú výrobu a ani zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.
12. Účtovná jednotka oceňuje pohľadávky ich menovitou hodnotou.
13. Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok.
14. Náklady a príjmy budúcich období krátkodobé sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
15. Záväzky a úvery sa oceňujú menovitou hodnotou.
Účtovná jednotka účtovala o tvorbe rezervy – krátkodobej, prostredníctvom nákladov.
16. Výnosy budúcich období krátkodobé sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
17. Účtovná jednotka nemá žiadne deriváty.
18. Účtovná jednotka nemá žiadny majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
19. Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.
20. Účtovná jednotka nemá majetok obstaraný v privatizácii.
21. Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a odloženej dane vo výške 22 %.
Daňový základ sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

E. d)**Tvorba odpisového plánu dlhodobého majetku:**

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	40 rokov 20 rokov	1/40 1/20	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov 4 roky	1/6 1/4	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	rovnomerne
Inventár	6 rokov	1/6	rovnomerne
Software	5 rokov	1/5	rovnomerne
Dlhodobý drobný hmotný majetok	13 mesiacov	1/ (12/13)	rovnomerne

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Rozdiely medzi daňovými a účtovnými odpismi vznikajú pri majetku, ktorý bol zaradený do užívania pred 1.1.2012.

E. e)

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

E. f)

V roku 2015 nedošlo k opravám významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

F. b)

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku:

Účtovná jednotka má poistený dlhodobý hmotný a nehmotný majetok a peňažnú hotovosť v pokladni OSBD Martin. Ročné poistenie je v sume 110 716,87 €, pričom náklad poistného na správu OSBD Martin je v sume 3968,83 € a náklad na prevádzku domov je v sume 106748,04 €
Platnosť zmluvy bola od 1.1.2015 do 31.12.2015.

F. d)

Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ
Zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke - nemáme

F. e)

Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva – nemáme

F. f)

Charakteristika Goodwilu – nemáme

F. g)

Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku – nemáme

F. h)

Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti za účtovné obdobie – nemáme

F. n)

Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky – nemáme

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**G. a. 1,2) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania správy

Text	BO	PO
Základné imanie celkom – správa OSBD Martin	653445	654384
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obch. spoločnosť)		
Hodnota upísaného vlastného imania	9958,00	9958,00
Hodnota vlastných akcií vlastnená ÚJ alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má ÚJ podstatný vplyv		

G. a. 4) Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:

Zisk dosiahnutý v predchádzajúcom období bol celý zúčtovaný do nedeliteľného fondu.

G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom: nemáme**O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky - nemáme**

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky		BO	PO
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie časti účtovnej jednotky			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti – živelné pohromy			
Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92**1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	44	44
počet vedúcich zamestnancov	8	8

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	85943,00	0.00	0.00	0.00	46494,00	0.00	132437,00
Prírastky	0.00	54249,00	0.00	0.00	0.00	7755,00	0.00	62004,00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54249,00	0.00	54249,00

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	140192,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0.00	140192,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	80006,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	80006,00
Prírastky	0.00	9550,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	9550,00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	0.00
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	89556,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	89556,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prírastky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	5937,00	0.00	0.00	0.00	46494,00	0.00	52431,00
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	50636,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0.00	50636,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	85943.00	0.00	0.00	0.00	13827.00	0.00	99770,00
Prírastky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32667,00	0.00	32667,00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	85943.00	0.00	0.00	0.00	46494.00	0.00	132437.00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	66573,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	66573,00
Prírastky	0.00	13433.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	13433.00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	0.00
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	80006.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	80006.00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prírastky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Stav na konci účtovného obdobia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	19370,00	0.00	0.00	0.00	13827,00	0.00	33197,00
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	5937,00	0.00	0.00	0.00	46494,00	0.00	52431,00

Dlhodobý nehmotný majetok sa týka iba správy OSBD Martin.

3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku – nemáme

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	168784,00	13617675,00	392619,00	0.00	0.00	0.00	1169276,00	0,00	15348354,00
Prírastky	218,00	1434963,00	42172,00	0.00	0.00	0.00	1538457,00	52542,00	3068352,00
Úbytky	11245,00	3368644,00	77173,00	0.00	0.00	0.00	1437893,00	52542,00	4947497,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	157757,00	11683994,00	357618,00	0.00	0.00	0.00	1269840,00	0.00	13469209,00
Oprávky sa účtujú iba k majetku správy OSBD Martin									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	606081,00	344443,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	950524,00
Prírastky	0,00	29640,00	34684,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	64324,00
Úbytky	0,00	0,00	37711,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	37711,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	635721,00	341416,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	977137,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prírastky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	168784,00	13011594,00	48176,00	0.00	0.00	0.00	11692760,00	0,000	14397830,00
Stav na konci účtovného obdobia	157757,00	11048273,00	16202,00	0.00	0.00	0.00	1269840,00	0.00	12492072,00
Stav na konci účtovného obdobia – správa OSBD Martin	96334,00	523760,00	16202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	636296,00
Stav na konci účtovného obdobia – prevádzka domov	61423,00	10524513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1269840,00	0,00	11855776,00

HM prevádzky domov sa neodpisuje a odpisuje sa iba majetok správy OSBD Martin.

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	175848.00	14927982.00	375636.00	0.00	0.00	0.00	1334865.00	18497.00	16832828.00
Prírastky	-71.00	1546302.00	33222.00	0.00	0.00	0.00	1412833.00	72661.00	3064947.00
Úbytky	6993.00	2856609.00	16239.00	0.00	0.00	0.00	1578422.00	91158.00	4549421.00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	168784.00	13617675.00	392619.00	0.00	0.00	0.00	1169276.00	0.00	15348354.00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	551697.00	335488,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	887185,00
Prírastky	0,00	54384.00	24093.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	78477.00
Úbytky	0,00	0.00	15138.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	15138.00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	606081.00	344443,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0,00	950524.00

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prírastky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Úbytky	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Stav na konci účtovného obdobia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	175848.00	14376285.00	40148.00	0.00	0.00	0.00	1334865.00	18497.00	15945643.00
Stav na konci účtovného obdobia	168784.00	13011594.00	48176.00	0.00	0.00	0.00	1169276.00	0.00	14397830.00

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku - nemáme

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

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku - nemáme**7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku - nemáme**

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku – nemáme**9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti - nemáme****10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - nemáme**

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám - nemáme

Tabuľka č. 1

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	0.00	0.00			0.00
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0.00	0.00			0.00
Výrobky	0.00	0.00			0.00
Zvieratá	0.00	0.00			0.00
Tovar	0.00	0.00			0.00
Nehnutelnosť na predaj	0.00	0.00			0.00
Poskytnuté preddavky na zásoby	0.00	0.00			0.00
Zásoby spolu	0.00	0.00			0.00

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0.00
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0.00

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať -nemáme

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nemáme**14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam – údaje sa týkajú iba správa OSBD Martin**

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	27573,00	16731,00	2679,00	1841,00	39784,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0.00	0.00	0,00	0,00	0.00

Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0.00	0.00	0,00	0,00	0.00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0.00	0.00	0,00	0,00	0.00
Iné pohľadávky	0.00	0.00	0,00	0,00	0.00
Pohľadávky spolu	27573,00	16731,00	2679,00	1841,00	39784,00

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 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	0.00	0,00	0,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0.00	0.00	0.00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0.00	0.00	0.00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu – prevádzka domov	20235147,00	5712,00	20240859,00
Iné pohľadávky	0.00	0.00	0.00
Dlhodobé pohľadávky spolu	20235147,00	5712,00	20240859,00
Dlhodobé pohľadávky – prevádzka domov	20235147,00	5712,00	20240859,00
Dlhodobé pohľadávky - správa OSBD Martin	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku – prevádzka domov	-639217,00	986,00	-638231,00
Pohľadávky z obchodného styku – správa OSBD Martin	32404,00	30109,00	62513,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0.00	0.00	0.00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0.00	0.00	0.00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu – prevádzka domov	1977819,00	0.00	1977819,00
Sociálne poistenie	0,00	0.00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	0,00	0.00	0,00
Iné pohľadávky – prevádzka domov	352951,00	0.00	352951,00
Iné pohľadávky – správa OSBD Martin	-709,00	0,00	-709,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1723248,00	31095,00	1754343,00
Krátkodobé pohľadávky – prevádzka domov	1691553,00	986,00	1692539,00
Krátkodobé pohľadávky – správa OSBD Martin	31695,00	30109,00	61804,00

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		48455,00
Pohľadávky po lehote splatnosti – prevádzka domov	986,00	
Pohľadávky po lehote splatnosti – správa OSBD Martin	30109,00	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		2042223,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka – prevádzka domov	1691553,00	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka – správa OSBD Martin	31695,00	
Krátkodobé pohľadávky spolu	1754343,00	2090678,00
Krátkodobé pohľadávky prevádzka domov	1692539,00	
Krátkodobé pohľadávky – správa OSBD Martin	61804,00	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov – prevádzka domov	20235147,00	21658001,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	20235147,00	21658001,00
Dlhodobé pohľadávky – prevádzka domov	20235147,00	
Dlhodobé pohľadávky – správa OSBD Martin	0,00	

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nemáme

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny – správa OSBD Martin	10132,00	5983,00
Bežné bankové účty		8334105,00
Bežné bankové účty – prevádzka domov	8187636,00	

Bežné bankové účty – správa OSBD Martin	312641,00	
Bankové účty termínované – správa OSBD Martin	200305,00	0,00
Peniaze na ceste	0.00	0.00
Spolu	8710714,00	8340088,00
Spolu – prevádzka domov	8187636,00	
Spolu – správa OSBD Martin	523078,00	

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	C	d	e
Majetkové CP na obchodovanie	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhové CP na obchodovanie	0.00	0.00	0.00	0.00
Emisné kvóty	0.00	0.00	0.00	0.00
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0.00	0.00	0.00	0.00
Ostatné realizovateľné CP	0.00	0.00	0.00	0.00
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0.00	0.00	0.00	0.00
Krátkodobý finančný majetok spolu	0.00	0.00	0.00	0.00

18. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - nemáme

19. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 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 -nemáme

20. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - nemáme

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o vlastných akciách – nemáme

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 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:	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	110904,00	120920,00
Náklady budúcich období krátkodobé – prevádzka domov, z toho:	106503,00	
Náklady budúcich období krátkodobé – správa OSBD Martin, z toho:	4401,00	
Zaplatené poisťné na nasledujúce obdobie		120920,00

Zaplatené poistné na nasledujúce obdobie- prevádzka domov	106503,00	
Zaplatené poistné na nasledujúce obdobie – správa OSBD Martin	2589,00	
Soft. licenčné poplatky – správa OSBD Martin	1812,00	0,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3464,00	5,00
Príjmy budúcich období krátkodobé – prevádzka domov, z toho:	3369,00	
Príjmy budúcich období krátkodobé – správa OSBD Martin, z toho:	95,00	
Príjem z elektrickej energie – prevádzka domov	3369,00	0,00
Príjem z elektrickej energie – správa OSBD Martin	95,00	0,00
Príjem zo ZV		5,00

21. Informácie k časti F. písm. zd) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - nemáme

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty - údaje sa týkajú iba správy OSBD Martin

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4753
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
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 – prídel do nedeliteľného fondu	4753
Spolu	4753

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	

Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách – údaje sa týkajú iba správy OSBD Martin

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0.00	0.00			0.00
	0.00	0.00			0.00
	0.00	0.00			0.00
	0.00	0.00			0.00
Krátkodobé rezervy, z toho:	6345,00	3077,00	6345,00	0,00	3077,00
Na nevyčerpanú dovolenku	0,00	304,00	0,00	0,00	304,00
Výkon auditu	1091,00	1378,00	1091,00	0,00	1378,00
Nevyčerpané mzdy vrátane odvodov	5254,00	1395,00	5254,00	0,00	1395,00
	0.00	0.00			0.00

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0.00	0.00			0.00
	0.00	0.00			0.00
	0.00	0.00			0.00
	0.00	0.00			0.00
Krátkodobé rezervy, z toho:	3492,00	6345,00	3492,00	0,00	6345,00
Na nevyčerpanú dovolenku	1673,00	0.00	1673,00	0,00	0,00
Výkon auditu	890,00	1091,00	890,00	0,00	1091,00
Nevyčerpané mzdy vrátane odvodov	929,00	5254,00	929,00	0,00	5254,00
	0,00	0.00			0.00
	0.00	0.00			0.00

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		35112,00
Závazky po lehote splatnosti – prevádzka domov	18270,00	
Závazky po lehote splatnosti – správa OSBD Martin	0,00	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		6307555,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane – prevádzka domov	6590517,00	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane – správa OSBD Martin	108651,00	
Krátkodobé záväzky spolu	6717438,00	6342667,00
Krátkodobé záväzky spolu – prevádzka domov	6608787,00	
Krátkodobé záväzky spolu – správa OSBD Martin	108651,00	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		37746,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – prevádzka domov	6047,00	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – správa OSBD Martin	10805,00	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		16708145,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov – prevádzka domov	15179498,00	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov – správa OSBD Martin	0,00	
Dlhodobé záväzky spolu	15196350,00	16745891,00
Dlhodobé záväzky spolu – prevádzka domov	15185545,00	
Dlhodobé záväzky spolu – správa OSBD Martin	10805,00	

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

Údaje sa týkajú iba správy OSBD Martin

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	69,00	3777,00
zdaniteľné	69,00	3777,00

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Uplatnená daňová pohľadávka	0,00	20683,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0,00	20683,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	15015,00	30659,00
Zmena odloženého daňového záväzku	0,00	0,00
Zaúčtovaná ako náklad	0,00	0,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu – údaje sa týkajú iba správy OSBD Martin

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	553,00	876,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5860,00	5469,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5860,00	5469,00
Čerpanie sociálneho fondu	6223,00	5792,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	190,00	553,00

27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch - nemáme

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Správa OSBD Martin - banky	€	3,6	21.7.2026	222424,00	241504,00
Prevádzka domov-banky	€	1M,6M eribor+1,5-2,7%	10-20 rokov	5522090,00	5505148,00

Prevádzka domov-ŠFRB	€	0-6%	10-20 rokov	15179498,00	16708145,00
Krátkodobé bankové úvery					
Správa OSBD Martin - banky	€	3,6	21.7.2026	19080,00	18420,00
Prevádzka domov-banky	€	1M,6M eribor+1,5-2,7%	10-20 rokov	606919,00	591704,00
Prevádzka domov-ŠFRB	€	0-6%	10-20 rokov	1417310,00	1394061,00

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0.00	0,00
Dohody o vykonaní práce a zrážky zo miezd za 12/2013 Vyplatené v 1/2014	0.00	0,00
Výdavky na SV, ZV a ÚK – bytové domy	0.00	0,00
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00

	0.00	0.00
	0.00	0.00
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1089329,00	1096845,00
Výnosy budúcich období krátkodobé – prevádzka domov, z toho:	1028678,00	
Výnosy budúcich období krátkodobé – správa OSBD Martin, z toho:	60651,00	
Výnos z prenájmu NP do 31.3.2019 – prevádzka domov	10296,00	13464,00
Zúčtovanie predpisu úhrad nákladov spojených s užívaním bytov na január (uhradený v decembri predch. roka)		1083381,00
Zúčtovanie predpisu úhrad nákladov spojených s užívaním bytov na január (uhradený v decembri predch. roka) – prevádzka domov	1018382,00	
Zúčtovanie predpisu úhrad nákladov spojených s užívaním bytov na január (uhradený v decembri predch. roka) – správa OSBD Martin	60651,00	
	0.00	0.00

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie - nemáme

30. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi - nemáme

31. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - nemáme

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby z predaja služieb	3124179,00	2826983,00				
Tržby z predaja služieb – prevádzka domov	2192095,00					
Tržby z predaja služieb – správa OSBD Martin	932084,00					

Spolu	3124179,00	2826983,00				
--------------	------------	------------	--	--	--	--

32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - nemáme

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0.00	0.00		0.00	
Výrobky	0.00	0.00		0.00	
Zvieratá	0.00	0.00		0.00	
Spolu	0.00	0.00		0.00	
Manká a škody	x	x	x	0.00	
Reprezentačné	x	x	x	0,00	0,00
Dary	x	x	x	0.00	
Iné	x	x	x	0.00	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0.00	

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov – prevádzka domov, z toho:	54375,00	58533,00
Tvorba pokrytia odmiern za odpis vodomerov, obsluhu DVS a DPK, dohôd pre bytové domy cez predpis úhrad nákladov – prevádzka domov	54375,00	58533,00
	0.00	0.00
Tržby z predaja DHM – správa OSBD Martin	31100,00	0,00
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti – správa OSBD Martin, z toho:	28371,00	169351,00
Prenájom zasadačky – správa OSBD Martin	1140,00	2037,00
Ostatné prevádzkové výnosy – správa OSBD Martin	27231,00	167314,00
Finančné výnosy – správa OSBD Martin, z toho:	989,00	20450,00
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0.00	0.00
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

Výnosy z úrokov – správa OSBD Martin	989,00	20450,00
	0.00	0.00

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0.00	0.00
Tržby z predaja služieb		2826983,00
Tržby z predaja služieb – prevádzka domov	2192095,00	
Tržby z predaja služieb – správa OSBD Martin	932084,00	
Tržby za tovar	0.00	0.00
Výnosy zo zákazky	0.00	0.00
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0.00	0.00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0.00	0.00
Čistý obrat celkom	3124179,00	2826983,00
Čistý obrat celkom – prevádzka domov	2192095,00	
Čistý obrat celkom – správa OSBD Martin	932084,00	

34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o :**Nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti – písmeno e)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3676,00	3008,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3200,00	2600,00
iné uisťovacie audítorské služby	0.00	0.00
súvisiace audítorské služby	476,00	408,00
daňové poradenstvo	0.00	0.00
ostatné neaudítorské služby	0.00	0.00

Nákladoch – písmeno a-d)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby – správa OSBD Martin, z toho:	124120,00	123438,00
Update a upgrade používaných software a licenčné poplatky – správa OSBD Martin	13732,00	11901,00
Náklady na ÚK, SV a ZV – správa OSBD Martin	45429,00	47246,00
Opravy a udržiavanie – správa OSBD Martin	7411,00	8138,00
Poštovné úverované – správa OSBD Martin	7347,00	9413,00

Telefónne poplatky – správa OSBD Martin	8254,00	7718,00
Cestovné – správa OSBD Martin	678,00	852,00
Reprezentačné – správa OSBD Martin	1266,00	895,00
Náklady na školenia a semináre – správa OSBD Martin	1109,00	628,00
Služby nemateriálnej povahy na základe zmlúv – správa OSBD Martin	29489,00	27508,00
Náklady za poskytovanie služieb sietí internet – správa OSBD Martin	5700,00	5700,00
Ostatné služby – správa OSBD Martin	3705,00	3439,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2659986,00	2447792,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti – prevádzka domov, z toho:	1806681,00	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti – prevádzka domov, z toho:	853305,00	
Mzdové náklady a zákonné sociálne poistenie		635994,00
Mzdové náklady a zákonné sociálne poistenie – prevádzka domov	54374,00	
Mzdové náklady a zákonné sociálne poistenie – správa OSBD Martin	618087,00	
Odmeny členom orgánov družstva – správa OSBD Martin	60060,00	58271,00
Náklady na sociálne poistenie – správa OSBD Martin	17912,00	16708,00
Dane a poplatky – správa OSBD Martin	19109,00	13347,00
Zostatková cena predaného DHM – správa OSBD Martin	5351,00	0,00
Odpisy – správa OSBD Martin	73874,00	91910,00
Ostatné pokuty a penále – správa OSBD Martin	1535,00	264,00
Opravné položky k pohľadávkam – správa OSBD Martin	12396,00	2883,00
Odpis pohľadávka – správa OSBD Martin	3105,00	3778,00
Ostatné náklady na hospodársku činnosť		1586141,00
Ostatné náklady na hospodársku činnosť – prevádzka domov	1752307,00	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť – správa OSBD Martin	4006,00	
Spotreba materiálu, energie – správa OSBD Martin	37870,00	38496,00
Finančné náklady, z toho:	446419,00	496590,00
Finančné náklady – prevádzka domov, z toho:	439787,00	
Finančné náklady – správa OSBD Martin, z toho:	6632,00	
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0.00	0.00
Nákladové úroky		483919,00
Nákladové úroky – prevádzka domov	439787,00	
Nákladové úroky – správa OSBD Martin	5905,00	0.00
Bankové poplatky – správa OSBD Martin	727,00	12671,00
	0.00	0.00

35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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	0.00	0,00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0.00	0,00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0.00	0.00
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0.00	0.00

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov – údaje sa týkajú iba správy OSBD Martin

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8489	x	x	7497	x	x
teoretická daň	x	1867	22	x	1649	22
Daňovo neuznané náklady	2324302	511346	22	2265714	498457	22
Výnosy nepodliehajúce dani	2253046	495670	22	2233069	491275	22
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	79745	17543	22	40142	8831	22
Splatná daň z príjmov	x	17543	22	x	8831	22
Splatná daň z príjmov-dodatočné daňové priznanie	x	0	0	x	0	0
Zrážková daň	x	188	22	x	3889	22
Odložená daň z príjmov	x	-15015	22	x	-9976	22
Celková daň z príjmov	x	2716	22	x	2744	22

Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách – údaje sa týkajú iba prevádzky domov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0.00	0.00
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0.00	0.00
Majetok prijatý do úschovy	0.00	0.00
Pohľadávky z derivátov	0.00	0.00
Závazky z opcí derivátov	0.00	0.00
Odpísané pohľadávky	0.00	0.00
Pohľadávky z leasingu	0.00	0.00
Závazky z leasingu	0.00	0.00
Iné položky	0.00	0.00
Na podsúvahových účtoch účtujeme vyradenie majetku z dôvodu prevodov bytov, garáží a pozemkov do vlastníctva v zmysle zákona 182/1993 Z. z. o vlastníctve bytov a NP v znení neskorších predpisov, kde stav ku koncu roka je nulový.		

Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch - nemáme

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0.00	
Z poskytnutých záruk	0.00	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0.00	
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0.00	
Z ručenia	0.00	
Iné podmienené záväzky	0.00	

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0.00	
Z poskytnutých záruk	0.00	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0.00	
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0.00	
Z ručenia	0.00	
Iné podmienené záväzky	0.00	

Informácie k časti L. písm. b) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch podľa písmena a voči spriazneným osobám - nemáme

Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku - nemáme

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	0.00	0.00
Práva z poisťovacích zmlúv	0.00	0.00
Práva z koncesionárskych zmlúv	0.00	0.00
Práva z licenčných zmlúv	0.00	0.00
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0.00	0.00
Práva z privatizácie	0.00	0.00
Práva zo súdnych sporov	0.00	0.00
Iné práva	0.00	0.00

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov – údaje sa týkajú iba správy OSBD Martin

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	40300,00	19760,00				
	39100,00	19171,00				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami - nemáme

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie – správa OSBD Martin	654384,00	0,00	939,00		653445,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0.00	0.00	0.00		0.00
Zmena základného imania	0.00	0.00	0.00		0.00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0.00	0.00	0.00		0.00
Emisné ážio	0.00	0.00	0.00		0.00
Ostatné kapitálové fondy – prevádzka domov	13803877,00	1187565,00	3335995,00		11655447,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0.00	0.00	0.00		0.00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0.00	0.00	0.00		0.00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0.00	0.00	0.00		0.00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0.00	0.00	0.00		0.00
Zákonný rezervný fond	0.00	0.00	0.00		0.00
Nedeliteľný fond – správa OSBD Martin	88185,00	5022,00	6229,00		86978,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0.00	0.00	0.00		0.00
Nerozdelený zisk minulých rokov	138596,00	0.00	11048,00		127548,00
Nerozdelený zisk minulých rokov – prevádzka domov		0,00	11048,00		63373,00
Nerozdelený zisk minulých rokov – správa OSBD Martin		0,00	0,00		64175,00
Neuhrazená strata minulých rokov	0.00	0.00	0.00		0.00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia – správa OSBD Martin	4753,00	1020,00	0,00		5773,00
Vyplatené dividendy	0.00	0.00	0.00		0.00

Ostatné položky vlastného imania	0.00	0.00	0.00		0.00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0.00	0.00	0.00		0.00

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	655214,00	0,00	830,00		654384,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0.00	0.00	0.00		0.00
Zmena základného imania	0.00	0.00	0.00		0.00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0.00	0.00	0.00		0.00
Emisné ážio	0.00	0.00	0.00		0.00
Ostatné kapitálové fondy	14468500,00	2192449,00	2857072,00		13803877,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0.00	0.00	0.00		0.00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0.00	0.00	0.00		0.00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0.00	0.00	0.00		0.00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0.00	0.00	0.00		0.00
Zákonný rezervný fond	0.00	0.00	0.00		0.00
Nedeliteľný fond	52545,00	15452,00	-20188,00		88185,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0.00	9,00		0.00
Nerozdelený zisk minulých rokov	145425,00	0,00	6829,00		138596,00
Neuhrazená strata minulých rokov	0.00	0.00	0.00		0.00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	15401,00	0.00	10648,00		4753,00
Vyplatené dividendy	0.00	0.00	0.00		0.00
Ostatné položky vlastného imania	0.00	0.00	0.00		0.00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0.00	0.00	0.00		0.00

Informácie k časti T.prílohy č.3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Ozn.	Obsah položky	č.riad.	účtovné obdobie	
			bežné	predchádzajúce
HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	1	5773	4753
O	Odpisy investičného majetku	2	73874	91910
A	Zmena stavu pracovného kapitálu A1+A2+A3	3	2116297	484015
A.1.	Zmena stavu zásob súč. A1.1.- A1.6.	4	0	0
A.1.1.	Materiál	5		
A.1.2.	Nedokončená výroba a polotovary	6		
A.1.3.	Výrobky	7		
A.1.4.	Zvieratá	8		
A.1.5.	Tovar	9		
A.1.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby	10		
A.2.	Zmena stavu pohľadávok súč.A.2.1.- A.2.16.	11	1765688	-48336
A.2.1.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	12		
A.2.2.	Pohľadávky z obchodného styku /dlhodobé/	13		
A.2.3.	Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu /dlhodobé/	14	1417142	660837
A.2.4.	Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe /dlhodobé/	15		
A.2.5.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku /dlhodobé/	16		
A.2.6.	Iné pohľadávky /dlhodobé/	17		
A.2.7.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku /krátkodobé/	18	-263501	330699
A.2.8.	Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu / krátkodobé/	19	-44489	-64492
A.2.9.	Sociálne poistenie	20		
A.2.10.	Daňové pohľadávky a dotácie	21		
A.2.11.	Odložená daňová pohľadávka	22		
A.2.12.	Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe /krátkodobé/	23		
A.2.13.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku /krátkodobé/	24		
A.2.14.	Iné pohľadávky /krátkodobé/	25	656536	-975380
A.2.15.	Krátkodobý finančný majetok	26		
A.2.16.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	27		
A.3.	Zmena stavu záväzkov súč.A.3.1.- A.3.14.	28	350609	532351
A.3.1.	Iné záväzky /krátkodobé/	29	396068	-71517
A.3.2.	Krátkodobé rezervy zákonné a ostatné	30	-3268	2853
A.3.3.	Záväzky z obchodného styku	31	-51416	631912
A.3.4.	Dlhodobé prijaté preddavky	32	-5516	-91
A.3.5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	33	-490	384
A.3.6.	Záväzky voči zamestnancom	34		
A.3.7.	Záväzky zo sociálneho poistenia	35	4687	-7257
A.3.8.	Daňové záväzky a dotácie	36	25922	-13634
A.3.9.	Odložený daňový záväzok	37	-15015	-9976
A.3.10.	Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	38		
A.3.11.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	39		
A.3.12.	Záväzky zo sociálneho fondu	40	-363	-323
A.3.13.	Bežné bankové úvery	41		
A.3.14.	Krátkodobé finančné výpomoci	42		
A.4.	Časové rozlíšenie nákladov a príjmov súč.A.4.1.- A.4.2.	43	6557	28349
A.4.1.	Náklady budúcich období	44	10016	-53930
A.4.2.	Príjmy budúcich	45	-3459	82279
A.5.	Časové rozlíšenie výdavkov a výnosov súč.A.5.1.- A.5.2.	46	-7516	-127436
A.5.1.	Výdavky budúcich období	47	0	-79621
A.5.2.	Výnosy budúcich období	48	-7516	-47815

A***	Peňažný tok zo základ.podnik.činností HV+O+A-A4-A5	49	2194985	481591
B.1.	Zmena stavu dlhodobého majetku súč.B.1.1.- B.1.23.	50	1907553	1528579
B.1.1.	Zriaďovacie náklady	51		
B.1.2.	Aktivované náklady na vývoj	52		
B.1.3.	Softvér	53	-44699	13433
B.1.4.	Oceniteľné práva, goodwill	54		
B.1.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	55		
B.1.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	56	46494	-32667
B.1.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	57		
B.1.8.	Pozemky	58	11027	7064
B.1.9.	Stavby	59	1963321	1364691
B.1.10.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	60	31974	-8028
B.1.11.	Pestovateľské celky trvalých porastov	61		
B.1.12.	Základné stádo a ťažné zvieratá	62		
B.1.13.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	63		
B.1.14.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	64	-100564	165589
B.1.15.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	65	0	18497
B.1.16.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených jednotkách	66		
B.1.17.	Podielové cenné papiere a vklady s podielovou účasťou	67		
B.1.18.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	68		
B.1.19.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	69		
B.1.20.	Ostatný dlhodobý finančný majetok	70		
B.1.21.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	71		
B.1.22.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	72		
B.1.23.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý fin.majetok	73		
O	Odpisy investičného majetku	74	-73874	-91910
B***	Peňažný tok z investičných činností B1+O	75	1833679	1436669
D.1.	Zmena stavu kapitálu súč.D.1.1.- D.1.13.	76	-	-652043
D.1.1.	Základné imanie a zmeny základného imania	77	-939	-830
D.1.2.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	78		
D.1.3.	Emisné ážio	79		
D.1.4.	Ostatné kapitálové fondy	80	2148430	-664623
D.1.5.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	81		
D.1.6.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	82		
D.1.7.	Oceňovacie rozdiely pri splynutí a rozdelení	83		
D.1.8.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	84	-1207	35640
D.1.9.	Rezervný fond na vlastné akcie	85		
D.1.10.	Ostatné fondy zo zisku	86		0
D.1.11.	Nerozdelený zisk minulých rokov	87	-11048	-6829
D.1.12.	Neuhrazená strata minulých rokov	88		
D.1.13.	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	89	-4753	-15401
D.2.	Zmena stavu úverov a výpomocí súč.D.2.1.- D.2.11.	90	1491661	-679542
D.2.1.	Rezervy zákonné	91		
D.2.2.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	92		
D.2.3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	93		
D.2.4.	Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	94		
D.2.5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	95		
D.2.6.	Dlhodobé prijaté preddavky	96		
D.2.7.	Bežné bankové úvery - ročné splátky	97	39124	60197
D.2.8.	Dlhodobé zmenky na úhradu	98		

D.2.9.	Ostatné dlhodobé záväzky	99	-	-120630
D.2.10.	Krátkodobé finančné výpomoci	100		
D.2.11.	Dlhodobé bankové úvery	101	-2138	-619109
D***	Peňažný tok z finančných činností D1+D2	102	-	-1331585
I.	Peňažný tok zo základ.podnikateľ.činností A***	103	2194985	481591
II.	Peňažný tok z investičných činností B***	104	1833679	1436669
III.	Peňažný tok z finančných činností D***	105	-	-1331585
F.	Zmena stavu peňaž.prostr.a peňaž.ekvivalent. A***+B***+D***	106	370626	586675
G.	Stav peňaž. prostr. a peňaž.ekvivalentov na zač.úč.obdobia	107	8340088	7753413
H.	Zostatok peňaž.prostr. a peňaž.ekviv. na konci uč.obd. F+G	108	8710714	8340088