

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia a vzniku spoločnosti:

Spoločnosť **Službyt Nitra, s.r.o.** so sídlom na ulici Janka Kráľa 122, 949 01 Nitra bola založená 19. novembra 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 29. decembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel Sro, vložka číslo 638/N).

b) Opis hospodárskej činnosti:

- spravovanie zvereného domového a bytového majetku a tepelné zariadenia
- vykonávanie údržby, opráv a rekonštrukcie domového a bytového majetku a tepelných zariadení
- vykonávanie revízií vyhradených technických zariadení ako aj vykonávanie ich opráv
- vykonávanie montáže, opráv, servisu meracej a regulačnej techniky
- verejná cestná nákladná doprava
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi – odvoz odpadu
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
- podnikateľské poradenstvo a sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- činnosť ekonomických, účtovných a organizačných poradcov
- prenájom nehnuteľností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností /realitná činnosť/
- výkon činnosti stavebného dozoru
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- správa registratúry

Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny - **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu(Opatrenie č. MF/23377/2014-74)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	6 977 614	7 124 039	ano
Čistý obrat celkom	1 710 005	1 604 637	
Počet zamestnancov	96	93	ano

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 odstavec 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. Januára 2015 do 31. decembra 2015.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2014 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 19. Júna 2015.

e) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2014 spolu s výročnou správou s uvedením výroku audítora k účtovnej závierke za rok 2014 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 23.Júna 2014 podaním pre Finančnú správu Slovenskej republiky -RUZ.

f) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 19. Júna 2015 schválilo audítorku Ing. Máriu Rybárovú, Javorová 46, 934 01 Levice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie kalendárneho roka 2015.

g) Informácie o konsolidovanom celku:

Mesto Nitra, Štefániková trieda 60, Nitra zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako stopercentná dcérska spoločnosť Služby Nitra, s.r.o.

h) Počet zamestnancov:

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	96	92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	100	93
počet vedúcich zamestnancov	6	14

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) V priebehu roka 2015 **nezmenila** účtovná jednotka účtovné metódy a zásady oproti prechádzajúcemu účtovnému obdobiu za spoločnosť Služby Nitra s.r.o.

c) Spôsob oceňovania:**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním a to dopravné náklady.

2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa súvisiace náklady s obstaraním -prepravou. Nakupované zásoby (materiál) sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

3. Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku v obstarávacej cene pri odplatnom nadobudnutí alebo pri nadobudnutí vkladom do základného imania.

Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

4. Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

6. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na zásade opatrnosti na riziká a straty. Rezerva sa môže použiť len na účel, na ktorý bola vytvorená.

7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky

v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

8. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

9. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období:

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

10. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Účtovná jednotka stanovila internou smernicou pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku nasledovne:

- Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci jeho uvedenia do používania. Účtovné odpisy sú rovné daňovým odpisom.
- Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 € a nižšia a doba užívania nie je dlhšia ako 1 rok, sa nepovažuje za dlhodobý majetok a účtuje sa na ľarchu účtu 518A-Ostatné služby.
- Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 € a nižšia a doba používania je dlhšia ako 1 rok, podľa zváženia účtovnej jednotky je zaradená do dlhodobého nehmotného majetku na účet 019 – Ostatný dlhodobý nehmotný majetok.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
software	4	25 %	Lineárna
Software - Domus	12	8,3 %	Lineárna
Ostatný DNM	4	25 %	Lineárna

- Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý hmotný majetok, ktorého nadobúdacia cena je vyššia ako 1700 € a doba používania dlhšia ako 1 rok. Odpisovať sa začína v mesiaci jeho uvedenia do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby /areál Službytu/	VI.	40 rokov	2,5 %	Lineárna
Budovy – byty /NP- kombinované s bytmi- s menším % obytnej plochy/	VI	40 rokov	2,5 %	Lineárna
Budovy NP- na podnikanie	V.	20 rokov	5 %	Lineárna
Budovy skladov	V.	20 rokov	5 %	Lineárna
Ostatné stavebné objekty				Lineárna
Ostatné stavebné objekty –oplotenia	IV.	12 rokov	8,3 %	Lineárna
stroje a zariadenia- klimatizačné jednotky	III.	12 rokov	8,3 %	Lineárna

Stroje, prístroje a zar.- počítače, kancel. zariad.	I.	4 roky	25 %	Lineárna
Stroje, prístroje a zar.- osob.určenia	II.	6 rokov	16.6 %	Lineárna
Dopravné prostriedky - osobné autá	I.	4 roky	25 %	Lineárna
Dopravné prostriedky –špeciálne	II.	6 rokov	16.6 %	Lineárna

2. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 € a nižšia, a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok a účtovná jednotka podľa individuálneho posúdenia zaradi do dlhodobého majetku. Na účely zákona o dani z príjmov a teda aj na účely uplatňovania daňových odpisov sa nepovažuje za hmotný majetok a neodpisuje sa podľa § 26 až § 28 ZDP. Tento majetok je zahrňovaný do daňových výdavkov v súlade s účtovníctvom /t.j. v súlade so zaúčtovanými odpismi/.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

Druh dlhodobého majetku	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Počítače, kancel.prístroje	4 roky	U=D	Lineárna

3. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je do 1000 € sa účtuje na ťarchu nákladov pri uvedení do používania. Drobný dlhodobý majetok, ktorý nespĺňa ocenenie t.j. do 1700 €, je pre účtovnú jednotku nevýznamný, prípadne sa rýchlo opotrebováva užívaním, je taktiež účtovaný priamo do nákladov a účtovná jednotka vedie operatívnu evidenciu.

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

Prehľad o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. Januára 2015 do 31. Decembra 2015 a porovnateľné bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1. Januára 2014 do 31. Decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér 013	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM 019	Obstarávaný DNM 041	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		44 157			606			44 763
Prírastky								
Úbytky		7 466						7 466
Presuny								
Stav k 31.12.		36 691			606			37 297
Oprávk								
Stav k 1.1.		40 409			606			41 015
Prírastky		1 407						1 407
Úbytky		7 466						7 466
Stav k 31.12.		34 350			606			34 956
Opravné položky								
Stav k 1.1.		0			0			0
Prírastky								
Úbytky								

Stav k 31.12.		0			0		0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.		3 748			0		3 748
Stav k 31.12.		2 341			0		2 341

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér 013	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM 019	Obsta- rávaný DNM 041	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		41 275			606			41 881
Prírastky		2 882						2882
Úbytky					0			
Presuny								0
Stav k 31.12.		44 157			606			44 763
Oprávky								
Stav k 1.1.		36 912			606			37 518
Prírastky		3 497			0			3 497
Úbytky					0			
Stav k 31.12.		40 409			606			41 015
Opravné položky								
Stav k 1.1.		0			0			0
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		0			0			0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		4 363			0			4 363
Stav k 31.12.		3 748			0			3 748

a) o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatn é hnuteľn é veci a súbory hnuteľnýc h vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt nuté pred- davky na DH M	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	469 203	1 791 423	301 428			9 336			2 571 390
Prírastky	4 250	12 557	2 724						19 531
Úbytky	0	0							
Presuny		53 279							53 279

Stav k 31.12.	473 453	1 803 980	304 152			9 336			2 590 921
Oprávky									
Stav k 1.1.		545 574	265 745			9 293			820 612
Prírastky		47 494	14 591			43			62 128
Úbytky									
Presuny		53 279							53 279
Stav k 31.12.		593 068	280 336			9 336			882 740
Opravné položky									
Stav k 1.1.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	469 203	1 245 849	35 683			43			1 750 778
Stav k 31.12.	473 453	1 210 912	23 816			0			1 708 181

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt nuté predda vky na DH M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	469 203	1 791 423	294 276			9 874			2 564 776
Prírastky	0	0	9172			0			9 172
Úbytky	0	0	2020			538			2 558
Presuny									
Stav k 31.12.	469 203	1 791 423	301 428			9 336			2 571 390
Oprávky									
Stav k 1.1.		495 136	247 746			8 468			751 350
Prírastky		50 438	20 019			1 363			71 820
Úbytky		0	2 020			538			2 558
Stav k 31.12.		545 574	265 745			9 293			820 612
Opravné položky									
Stav k 1.1.	0					0	0		0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 31.12.	0	0				0	0		0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	469 203	1 296 287	46 530			1 406			1 813 426
Stav k 31.12.	469 203	1 245 849	35 683			43			1 750 778

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy – areál spoločnosti a ost.HM a NHM	2 628 277 €	1.1.2015-31.12.2015
Nebytové priestory v nájme	570 405 €	1.1.2015-31.12.2015
Zdravotné strediska	2 911 115 €	1.1.2015-31.12.2015

Súbor strojov a elektroniky	200 000 €	1.1.2015-31.12.2015
-----------------------------	-----------	---------------------

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu - komplexné poistenie podnikateľov v spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa a.s. v rámci ktorej má poistený hnutel'ný a nehnuteľný majetok.

Poisťuje taktiež nehnuteľnosti, ktoré spravuje v zmysle komisionárskej zmluvy – nebytové priestory, tri zdravotnícke strediská z výberu nájomného pre spoločníka Mesto Nitra.

V spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa, a. s. je uzatvorená taktiež poisťná zmluva o zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (záonné poistenie) a poisťná zmluva o havarijnom poistení vozidiel.

c) Zásoby

Popis položky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Stav na zač.b.o.	nákup	použitie	presun	Stav na konci b.o.
Zásoby celkom	112	034	12 458	199 769	203 183		9 044

POHL'ADÁVKY

a) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam:

Stav a vývoj opravných položiek v priebehu účtovného obdobia zobrazuje tabuľka :

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	1 079	5 772	810	0	6 041
Pohľadávky spolu	1 079	5 772	810	0	6 041

Účtovná jednotka zúčtovala opravnú položku vo výške 810 € z dôvodu úhrady. Jednalo sa o opravnú položku tvorenú na pohľadávku za prenájom nebytových priestorov. Zároveň vytvorila spoločnosť nedaňové opravné položky taktiež na pohľadávky za prenájom nebytových priestorov v 100 % výške v celkovej čiastke 5772 €.

b) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	124 256		124 256
Dlhodobé pohľadávky spolu	124 256		124 256
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 301 400	31 910	1 333 310
Daňové pohľadávky a dotácie	32 844		32 844
Iné pohľadávky	5 540		5 540
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 339 784	31 910	1 371 694

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	31 910	1 079
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 339 784	1 296 162
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé pohľadávky spolu S53	1 371 694	1 297 241
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu S41	124 256	138 662

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku na r. súvahy 054 v hodnote 1 333 310 €, ktoré sú rozdelené na čiastku 62 981 €, /súvaha r.54/ jedná sa o pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám – /materskej spoločnosti Mestu Nitra, NTS/ a ostatné pohľadávky spoločnosti z obchodného styku v čiastke 1 270 329 € /súvaha r.57/. V pohľadávkach z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám sú zahrnuté účty :

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2015
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ NTS,Mesto Nitra/	311 000		48 575
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ Mesto Nitra/	311 021		14 406
Pohľadávky Službytu spolu :		55	62 981

1.1.Krátkodobé pohľadávky v členení podľa položiek súvahy – z obchodného styku :

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12. 2015	Výška k 31.12. 2014	po lehote splatnosti k 31.12.2015	po lehote splatnosti k 31.12.2014
Odberatelia z obch. styku -vyšlé faktúry spoločnosti	311020-311330		32 032	29 294	5 765	6 758
Odberatelia-polikliniky	311601		211	9 914	211	9 914
Odberatelia- ŠRZ	311626		57 634	31 446	9 252	x
Odberatelia – NP v nájme	311705		8 233	6 479	8 233	6 479
Odberat.–NP-KZ v správe	311530,311726		320	270		x
Pohľadávky na KB	311800-311875		8 682	35 520	8 449	9 543
Poskytnuté preddavky	314xx		3 236	12 645		x
Náklady na vyúčtovanie Službyt	315xx		1 222 962	1 115 831		x
Spolu :		054	1 333 310	1 241 399	31 910	32 694

1.2. Ostatné pohľadávky:

Popis	Číslo účtu	riadok súvahy	Výška k 31.12. 2015	Výška k 31.12. 2014	po lehote splatnosti k 31.12.2015	po lehote splatnosti k 31.12.2014
Ostatné pohľadávky spoločnosť Službyt	335A, 378A	065	5 540	15 313	5 429	0

1.3. o vekovej štruktúre pohľadávok**Dlhodobé pohľadávky**

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Stav na zač.b.o.	tvorba	zníženie	Presun na krátk.p	Stav na konci b.o.
Odb.Msú Nitra celkom	311 022	041	138 662			14 406	124 256

Dlhodobá pohľadávka voči Mestu Nitra ako prepojenej účtovnej jednotke je tiež na riadku súvahy 043. Jedná sa o trojstrannú zmluvu medzi vlastníkom nebytového priestoru Mestom Nitra, spoločnosťou ŠEVT a správcovskou spoločnosťou Službyt Nitra, s.r.o..

c) o krátkodobom finančnom majetku

Finančný majetok spoločnosti predstavuje hotovosť v pokladnici ku dňu účtovnej závierky vo výške 1 794 € na ceninách eviduje 1 613 €, spolu na r. 72 súvahy 3 407 €.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 407 €	4 569 €
Bežné bankové účty – spoločnosť, KB a NP, polikliniky	2 634 549 €	3 901 603 €
Spolu r. S 71	2 637 956 €	3 906 172 €

d) o dlhodobom finančnom majetku

V riadku súvahy 30 Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok spoločnosť eviduje k 31.12.2015 dlhodobý finančný majetok vo výške 1 110 390 €, ktorý je v účtovníctve na účte 222A.

e) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Na účtoch časového rozlíšenia na riadku Súvahy 74 sú vykázané tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé 381 z toho:	7 952	6 456
Poistenie majetku	6 945	4 915
Licencie OFFICE, antivírus.program	0	792
Odborná literatúra	1007	749
Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príjmy budúcich období krátkodobé 385: výška rezervy- na dovolenku za ŠRZ	11 841	9 603

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:**

Hodnota v €	rok 2015	rok 2014
Základné imanie celkom	2 023 469	2 023 469
Základné imanie splatené	2 023 469	2 023 469
Vlastné imanie	3 889 770	3 900 617
Podiel zákl.imania na celkovej hodnote vlastného imania %	52,02	51,88

b) Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	32 565
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 628
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Rozdelenie podielu na zisku pre spoločníka	20 937
Spolu	32 565

Rezervy

Rezervy, ich tvorba a použitie v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 235	39 458	40 235		39 458
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	17 871	15 621	17 871		15 621
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	6 123	5 358	6 123		5 358
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	7 128	8 771	7 128		8 771
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	2 475	3 069	2 475		3 069
- na zost.účt.záverky a auditu	6 638		6 638		0
Nedaňové rezervy, z toho:		6 638			6 638
- na zost.účt.záverky a auditu		6 638			6 638

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	23 374	40 187	23 326		40 235

- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	12 418	17 835	12 383		17 871
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	4 318	6 111	4 305		6 123
- na audit účt. závierky a výročnej správy	6 638	6 638	6 638		6 638
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	0	7 128	0		7 128
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovoľenkám- ŠARZ	0	2 475	0		2 475

Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 994 829	3 122 616
Krátkodobé záväzky spolu /S r.122/	2 994 829	3 122 616
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19 551	15 659
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	34 006	44 912
Dlhodobé záväzky spolu /S r.102/	53 557	60 571

V súvahe na riadku 110 ostatné dlhodobé záväzky eviduje spoločnosť voči spoločnosti ŠEVT Bratislava dlhodobý záväzok v hodnote 34 006 € v návaznosti na dlhodobú pohľadávku voči Mestu Nitra.

Rozpis krátkodobých záväzkov z obchodného styku

Popis záväzku	č. účtu	Bežné účtovné obd.	Bezprost. predch. účt. obd.
Dodávateľa	321	256 612	187 888
Prijaté preddavky	324	1 289 842	1 332 328
Ostatné záväzky Službyt v tom:	325	840 417	881 827
Nájomné NP-KZ, polikliniky, ŠRZ		242 428	133 194
Nájomné byty Mesto Nitra		59 275	87 117
Depozit od nájomcov		456 414	451 573
Ostatné/ návratnosť, štát. príspevok/		82 300	209 943
Celkom /S r.123/		2 386 871	2 402 043

Na účtoch krátkodobých záväzkov r. 122 Súvahy sú z celkovej sumy 2 994 829 € záväzky z obchodného styku vo výške celkom 2 386 871 €. Tieto záväzky sú rozdelené na čiastku 480 748 €, čo sú záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám - materskej spoločnosti Mestu Nitra, NTS a Správe sociálnych zariadení a ostatné záväzky z obchodného styku spoločnosti Službyt Nitra, s.r.o. v celkovej čiastke 1 906 123 €. Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám :

Popis záväzku	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2015
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám /Správa soc.zariadení, NTS, Mesto Nitra/	321 001		4 928
Záväzky voči dodávateľom -NTS	321 500		91 818
Záväzky voči Mestu Nitra	325 400, 325 510, 325 525, 325 601, 325 741-325 761		384 003
Záväzky Službytu spolu :		r. 124	480 748

Ostatné záväzky

Popis záväzku	Výška k 31.12.2015	Výška k 31.12.2014	po lehote splatnosti
Zamestnanci	59 153	55 333	x
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	38 804	36 077	x
Daň z príjmov	-	-	x
Daň zo závislej činnosti	7 836	7 192	x
Daň z pridanej hodnoty	19 302	20 452	x
Ostatné záväzky v tom:	479 134	601 519	
Iné záväzky	2 478	1 004	
Predpis byty FO so št. podp. Mesto	476 656	600 515	x

Odložený daňový záväzok

Spoločnosť vykazuje k 31.12. 2015 odložený daňový záväzok na účte 481 703 sumu **1 313 €**.

Pohyby na účte 481 v r. 2015 a inventarizácia KS k 31.12.2015 (v €) :

	Účet 481 (MD) odložená daň.pohľadávka	účet 481(D) odložený daň.záväzok	
Počiatočný stav k 1.1.2015	237	-4059	- 3 822
OP nedaňová z 391 z roku 2014-rozpust. Tvorba v roku 2015	-237 2854		
ÚZH > DZH majetku k 31.12.2015 (kumul.rozdiel)		-108	
KS k 31.12.2015	2 854	- 4167	-1 313

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	31 915	19 529
odpočítateľné	12 973	1 079
zdaniteľné	18 942	18 450
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 079	1 292
odpočítateľné		
Zdaniteľné	1 079	1 292
Sadzba dane z príjmov	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	2 854	237
Uplatnená daňová pohľadávka	2 854	237
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	-2 854	-237
Odl.dan.pohľ.- zrušenie OP-zaúčt. ako náklad	237	284
Odložený daňový záväzok	4 167	4 059
Zmena odloženého daňového záväzku	108	299
Zaúčtovaný ako náklad	108	299
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Závazky zo sociálneho fondu (účet 472)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 837	9 023
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 239	8 966
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	8 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 200	1 200
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 439	18 166
Čerpanie sociálneho fondu	14 038	15 352
Konečný zostatok sociálneho fondu (R114S)	18 238	11 837

Sociálny fond tvorí povinne spoločnosť na ťarchu nákladov a taktiež podľa hospodárskeho výsledku vytvárala zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Nemá náplň

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

- a) Tržby za vlastné výkony boli realizované
- b) v rámci územia SR.

Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezpr. predch. účt.obd.
Tržby z predaja vl. služieb spolu	1 694 896	1 572 679
v tom:		
Správčový poplatok	761 237	756 658
Údržba	614 381	502 283
Prenájom BF a NP vo vlast. Spoločnosti	91 173	94 133
Prenájom NP (v nájme od Mesta Nitra)	108 134	133 890
Služby domovnícke	21 570	21 255
Odpredaj bytov	2 980	2 614
Ostatné (v zmysle cenníka)- ost.služby, inž.čin.	95 421	61 846
Tržby za tovar	35	0

Zvýšenie vlastných výkonov o 112 098 € v činnosti údržby a opráv na nehnuteľnostiach zverených Mestom Nitra do správy spoločnosti vzniklo zabezpečovaním havarijných opráv a bežnej údržby na predmetných nehnuteľnostiach. Tiež sa zvýšil nákup služieb o čiastku 58 983 €, ktoré súviseli s predmetnými výkonmi. Pri výnosoch z prenájmu sa znížila čiastka výnosov o 25 756 € bol zapríčinený neobsadených NP.

b) Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	496 965	388 908
Predaj DHM- auto		3 400
Zmluvné úroky a poplatky z omeškania za oneskorené platby	13 709	15 322
Zúčtovanie dotácie na mzdy za ŠRZ	474 954	351 528
Ostatné, /náhr.poist.udal.súdne popl.privízia./	8 302	18 658
Finančné výnosy -úroky	28 189	46 245

Výnosy – zúčtovanie dotácie na mzdy za športové zariadenia sú zároveň aj mzdovými a ostatnými osobnými nákladmi za pracovníkov športových zariadení, ktorí sú v spoločnosti zamestnancami a Mesto Nitra v zmysle dotačnej zmluvy uhrádza predmetné náklady.

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť:

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady na spotrebu materiálu, z toho:	209 740	173 941
priamy mat. k výkonom –na opravy	166 334	128 829
kanc.potreby	11 412	9 408
drobný hmotný majetok	11 006	5 136
spotreba rež.mat.+ náhrad. diely áut	10 795	19 693
pohonné látky	10 193	10 875
Predaný tovar	30	0
Náklady na energie	32 976	34 466

Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady na opravy a udržiavanie	10 380	12 571
Reprezentačné, cestovné	4 079	2 287
Upratovacie služby	15 015	15 015
Výkony spojov, internet,poštovné, BOZP	16 458	16 386
Stráženie objektu spoločnosti	31 536	31 536
Nájom – licencie prog. vybav.programy	31 960	42 935
Náklady voči auditorovi	6 638	7 838
Nájomné zmluvy14/03-nebytové priestory Mesto Nitra	18 755	18 755
Ostatné služby /servis klimatizácie,služby vozového parku, práce na NP, subdod. EF,IF/	152 701	93 718
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	287 522	241 041

Zvýšenie na nákladoch za služby o čiastku 58 983 € sa prejavilo v nakupovaní služieb, ktoré súviseli s údržbou spravovaných priestorov v rámci komisionárskych zmlúv a príkaznej zmluvy a prejavilo sa tiež vo zvýšení výnosov za predmetné služby.

Celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 075 843	962 217
Odmeny štatutárnym orgánom spoločnosti	8 697	8 697
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	78 287	64 353
Sociálna poisťovňa	273 050	252 193
Zdravotná poisťovňa	104 286	94 593
Iné osobné a sociálne náklady	420	35
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 540 583	1 382 088

Celková suma daní a poplatkov

Opis účtovného prípadu	Suma ostatných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Daň z motor. vozidiel+ daň z nehnuteľnosti	11 693	12 743
Ostatné dane a poplatky	4 053	5 264
Dane a poplatky spolu (R20 výkazu ZaS)	15 746	18 007

Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravné položky k pohľadávkam (R25 výkazu ZaS)	4 963	1 079
Ostatné náklady na hosp.činnosť (R26 výkazu ZaS)	26 203	27 293

Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (účtová skupina 55x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Odpisy DNM a DHM (R22 výkazu ZaS)	63 535	75 317

Opis a suma významných položiek finančných nákladov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	679	1 427
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	679	1 427

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

		rok 2015			rok 2014	
	základ dane	daň v €	daň v %	základ dane	daň v €	daň v %
Výsledok hospodár. pred zdanením	38 108		100,00%	53 173		100,00%
z toho teoretická daň 22%		8384	22,00%		11698	22,00%
Daňovo neuznané náklady	59 843	13165	34,55%	47 521	10455	19,66%
Odp. položky - RV, OP	-28 929	-6364	-16,70%	-48 483	-10666	-20,06%
spolu	69 022	15185	39,85%	52 211	11487	21,60%
umorovaneie straty			0,00%	0	0	0,00%
splatná daň	69 022	15185	39,85%	52 211	11486	21,60%
daň z úrokov zaúčt.v nákladoch	28 119	5342		46 567	8776	
odložená daň22%						
odlož.daň.-zmena sadz. k OP						
odložená daň-22%	-11405	-2509	-6,58%	1572	346	0,65%
celkom vykázaná daň	x	18018	47,28%	x	20608	38,75%

Ďalšie informácie k odloženým daniam :

Názov položky	r. 2015	r. 2014
Suma odloženej daňovej pohľ.účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňového záv.účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň.pohľ.týkajúca sa umorenia daň.straty, nevyužitých daň.odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch.účt.období, ku ktorým sa v predch.účt.obd. odložená daň.pohľ.neúčtovala		
Suma odloženého daň.závazku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odl. daň. pohľ. v bežnom účt. období, o ktorej sa účtovalo v predch. účt. Obdobíach	237	284
Suma neuplatneného umorenia daň.straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočas.rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odl. daň.pohľ.		

K. O podsúvahových účtoch**Spravovaný majetok v zmysle nájomnej a komisionárskej zmluvy s Mestom Nitra**

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
751	Nebytové priestory-525 (KZ)	10 523 523			10 523 523
752	Nebytové priestory v nájme-514	409 770			409 770
753	Nebytové priest.v správe ZZ-524(KZ)	1 917 366			1 917 366
755	Nebytové priest. V správe -ŠRZ	0	20 217 002	1 899 210	18 317 792
	Spolu	12 850 659	20 217 002	1 899 210	31 168 451

Spoločnosť spravuje obytné domy v zmysle zákona 182/1993 Z.z. na základe správcofských zmlúv s vlastníkmi bytov a nebytových priestorov a vedie účtovníctvo oddelene od účtovníctva spoločnosti Službyt Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve bytových domov je na podsúvahových účtoch Službytu Nitra.

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
756	Finančné účty BD (221xx)	5 708 657		90 681	5 617 976
757	Platby z predpisu na r. 2013 (311xx, okrem účtu 311879) preplatené (k vyúčtovaniu 5/2015)	-844 464	-266 683		-1 111 146
758	Pohľadávky voči domu v návaznosti na úver (315 461)	4 406 626		1 054 486	3 352 140
759	Náklady za energie a služby r. 2015 (315xx,378xx, okrem účtu 315461)	4 262 051	101 697		4 363 748
760	Dodávatelia – energie, služby (321)	498 384	111 934		610 318
761	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	5 260 358		499 198	4 761 160
762	Závazok k vyúčtovaniu (311879, 379xx,477840)	10 003		6 498	3 505
763	Úvery domov (Prima banka, ČSOB, SLSP, Volksbank) 477xx,479xx /okrem 477840/	17 348 132		557 732	16 790 400
764	Predpis do FO (477100), konto užív.	161 408		24 091	137 317
765	Fond opráv(477900,477999)	-9 745 416	344 566		-10 079 982

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Podmienené záväzky

1. Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spoločnosť má záväzky vyplývajúce zo zmlúv s vlastníkom Mesto Nitra (komisionárske zmluvy a príkazná zmluva na spravovanie nehnuteľností vo vlastníctve Mesta Nitra).

2. Ostatné finančné povinnosti vyplývajú zo zmlúv v bode 1.

Zo zmlúv uvedených v bode 1. je povinnosť finančnú podiel z vybraného nájomného za byty odviešť vlastníkov Mestu Nitra. Spoločnosť odviedla finančné čiastky:

Finančný odvod v € v roku	
2015	2014
237 482	210 609

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A ČLENOV DOZORNEJ RADY:

a) Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti:

Popis	Rok 2015	Rok 2014
Konatelia spoločnosti - štatutárny orgán	7 373	7 170
Dozorná rada	1 690	1 527

b) suma peňažných preddavkov, nepeňažných preddavkov, úverov a záruky poskytnuté spoločnosťou pre členov orgánov spoločnosti : žiadne

c) suma peňažných príjmov a preddavkov, nepeňažných príjmov a preddavkov pre bývalých členov orgánov spoločnosti : žiadne

INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spriaznená osoba: Materská spoločnosť Mesto Nitra – 100% vlastník spoločnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Služba-správa bytov a nebyt. priestorov vlastníka Mesta Nitra (602)	321 504	321 815
Služba- opravy a údržba bytov a nebytových priestorov v správe (602)	373 206	323 815
Služba- odpredaj nájomných bytov (mandátna zmluva) (602)	2 980	2 614
Prenájom nebytových priestorov (518)	18 755	18 755
Pohľadávky: (aktíva)		
Krátkodobé	62 981	14 406
Dlhodobé	124 256	138 662
Záväzky: (pasíva) nájomné- byty vo vl. Mesta Nitra (325)	384003	430 254
Spriaznené osoby: Nitrianska teplárenská spol.a.s.		
Záväzky: (321)	94 957	78 663
Nákup tovar (teplo) pre spoločnosť Službyt	22 349	24 105
Správa sociálnych zariadení (321)	1 788	-

INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. Decembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad zmien vlastného imania za bežné účtovné obdobie

Názov	k 1.1.2015	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2015
Vlastné imanie spolu	3 900 617		10 847		3 889 770
Základné imanie	2 023 469				2 023 469
Kapitálové fondy	0				
Fondy zo zisku	1 844 583	1 628			1 846 211
Zákonný rezervný fond	116 723	1 628			118 351
Štatutárne a ost. fondy	1 727 860				1 727 860
VH hosp. min.rokov	0				0
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	32 565	20 090	30 937	1 628	20 090

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 20 025 € rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2015 sa celkom znížilo o 10 847 € vplyvom dosiahnutia nižšieho hospodárskeho zisku v porovnaní s predchádzajúcim obdobím o 12 475 €, zvýšením zákonného rezervného fondu o 1 628 €.

Prehľad zmien vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov	k 1.1.2014	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2014
Vlastné imanie spolu	3 916 384	14 233	30 000		3 900 617
Základné imanie	2 023 469				2 023 469
Kapitálové fondy	0				
Fondy zo zisku	1 873 619	964	30 000		1 844 583
Zákonný rezervný fond	115 759	964			116 723
Štatutárne a ost. fondy	1 757 860		30 000		1 727 860
VH hosp. min.rokov	0				0
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	19 296	32 565	18 332	964	32 565

T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	38 108	53 173
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	31 858	-9 725
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	63 535	75 317
A. 1. 2.	Zostatková hodnota DNM a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	4 963	-213
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 734	- 7 087
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-28 189	-46 245
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		- 3 400
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-4 717	-28 097
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 9.)</i>	-196 210	70 548
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-77 505	454 785
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-139 808	-405 170
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	3 414	941
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A. 2. 5.	Zmena stavu krátkod. úverov a fin.výpomocí		
A. 2. 6.	Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom	6 577	28 739
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (bez 341)	-135	2 844
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	9 773	- 11 806

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	1 474	215
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-126 244	113 996
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	28 189	46 245
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-30 937	-18 332
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-128 992	141 909
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	542	-34 161
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A. 10.	Zmena stavu sociálneho fondu	6403	2 814
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.10.)	-122 047	110 562
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-19 531	-12 054
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		3 400
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-19 531	- 8 654
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		- 30 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		- 30 000
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-10 906	-4 785
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)MD 479	-10 906	- 4 785
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-5 342	-8 776
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-16 248	-43 561
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-157 826	58 347
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 906 172	3 847 825
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 748 346	3 906 172
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 748 346	3 906 172