

Poznámky

Čl. I Všeobecné údaje

- (1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky
- a) názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku, identifikačné číslo organizácie, dátum zriadenia, spôsob zriadenia, názov a sídlo zriaďovateľa,
Bytová agentúra rezortu ministerstva obrany, Pri Šajbách 12, 831 06 Bratislava, zriadená Zriaďovacou listinou č. 30077/85 zo dňa 30.06.1993.
- b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky,
Právnym dôvodom na zostavenie poznámok je riadna účtovná závierka k 31.12.2016
- c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku.
Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.
- (2) Opis činnosti účtovnej jednotky.
Bytová agentúra rezortu ministerstva obrany vo svojej činnosti má ako hlavnú náplň prenájom nehnuteľností: bytového fondu a ubytovanie profesionálnych vojakov vo svojich zariadeniach a odpredaj bytov a ubytovní. Hlavnú časť príjmov tvorí nájomné a zálohy za služby spojené s bývaním, tržby za ubytovanie v ubytovniach a tržby za odpredaj bytov a ubytovní.
- (3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky.
Mená a priezviská štatutárnych zástupcov, funkcie štatutárnych zástupcov, priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia, počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky, z toho počet vedúcich zamestnancov.
- Riaditeľom a štatutárnym orgánom organizácie bol v roku 2016 Mgr. Norbert Koch. Priemerný počet zamestnancov za rok 2016: 70,88. K 31.12.2016 bol počet zamestnancov 71 a z toho 4 vedúcich pracovníkov.**
- Organizačná štruktúra: oddelenia : oddelenie legislatívy, ekonomické oddelenie, oddelenie stavebných a technických činností a DaBF, oddelenie prevádzky ubytovní.**

Čl. II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že organizácia bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli organizáciou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2016 organizácia nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.
- (3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný,
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
- c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný,
- d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou,
- e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne,
- f) dlhodobý finančný majetok,
- g) zásoby nakupované,
- h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
- i) zásoby získané bezodplatne,
- j) pohľadávky,
- k) krátkodobý finančný majetok,
- l) časové rozlíšenie na strane aktív,
- m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
- n) časové rozlíšenie na strane pasív,
- o) deriváty,
- p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,
- q) majetok obstaraný z transferov,
- r) finančný prenájom.
- Všetky položky sú uvedené v účtovníctve v obstarávacích cenách.**
- (4) Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
Pri obstarávacej cene majetku sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
- (5) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.
- Odpisový plán BARMO (ON-3-008-3) pre dlhodobý majetok je zostavený v súlade so zákonom podľa jednotlivých odpisových skupín. Organizácia používa rovnomerný spôsob odpisovania.**

- (6) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.
Organizácia nemenila účtovné metódy ani účtovné zásady oproti predchádzajúcemu
- (7) Zásady pre vykazovanie transferov.
Organizácia nemenila účtovné metódy ani účtovné zásady oproti predchádzajúcemu
- (8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.
Organizácia nepoužila v účtovnom období 2016 žiadny spôsob prepočtu.

Či. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. názov účtovnej jednotky,
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
4. + prírastky,
5. - úbytky,
6. +/- presuny,
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,

Bytová agentúra rezortu ministerstva obrany, prehľad o pohybe dlhodobého majetku k 31.12.2016:

Nehmotný majetok:

Nehmotný majetok	Obstar. cena k 31.12.2015	Prírastky(+), úbytky(-)	Obstar. cena 31.12.2016
Software	225 669,88 €	- 916,22 €	224 753,66 €

Hmotný majetok:

Hmotný majetok	Obstar. cena k 31.12.2015	Prírastky (+), úbytky (-)	Obstar. cena k 31.12.2016
Pozemky	1 973 284,73 €	9 174,32 €	1 982 459,05 €
Stavby	46 082 096,67 €	- 429 976,19€	45 652 120,48 €
Stroje, prístroje, zariadenia	417 409,87 €	- 29 773,43 €	387 636,44 €
Dopravn. prostriedky	121 792,42 €	- 19 040,40 €	102 752,02 €
Obstar. dlhod. hmot. majetku	647 615,74 €	336,00 €	647 951,74 €

Pohyb oprávok a opravných položiek nehmotného a hmotného dlhodobého majetku

Nehmotný majetok	Oprávky k 31.12.2015	Prírastky(+), úbytky(-)	Oprávky k 31.12.2016
Software	- 221 855,80 €	- 979,78	- 222 835,58 €

Hmotný majetok	Oprávky k 31.12.2015	Prírastky(+), úbytky(-)	Oprávky k 31.12.2016
Pozemky	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Stavby	- 35 150 335,10 €	511 739,16 €	- 35 662 074,26 €
Stroje, prístroje, zariadenia	- 414 284,89 €	28 693,92 €	- 385 590,97 €
Dopravné prostriedky	- 87 566,03 €	10 183,40 €	- 77 382,63 €
DHM Stavby, DMH pozemky	0,00 €	39 200,33 €	- 39 200,33 €
Nedokončené investície	0,00 €	71 528,94 €	- 71 528,94 €

Nehmotný majetok	Zostatková cena k 31.12.2015	Zostatková cena 31.12.2016
Software	3 814,08 €	1 918,08 €

Hmotný majetok	Zostatkové ceny k 31.12.2015	Zostatkové ceny k 31.12.2016
Pozemky	1 973 284,73 €	1 982 459,05 €
Stavby	10 931 761,57 €	9 990 046,22 €
Stroje, prístroje, zariadenia	3 124,98 €	2 069,47 €
Dopravné prostriedky	34 226,39 €	25 369,39 €

b) Organizácia mala majetok poistený v QBE Insurance (Europe) Limited. Predmetom poistenia sú: poistenie majetku, poistenie strojov, poistenie bytových domov, prevádzková zodpovednosť za škodu. Celková poistná suma bola 19 105 240,98 €.

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom,

Organizácia nemá zriadené záložné právo na svoj majetok ani nemá nijako obmedzené právo nakladať so svojim majetkom.

d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky,

Organizácia má vo vlastníctve dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej hodnote 11 999 944,13 €, obstarávacej hodnote 48 124 967,99 €. V štruktúre : pozemky, stavby, dopravné prostriedky, stroje prístroje a zariadenia). Obstarávacia cena dlhodobého nehmotného majetku 224 753,66 €, zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku je 1 918,08 €.

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka majetok užíva, majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu,

Organizácia takýto majetok nemá.

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

Organizácia tvorila opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 50 % zostatkovej hodnoty prebytočného nehmotného dlhodobého majetku k 31.12.2016, na ktorý bolo vydané do 31.12.2016 rozhodnutie o prebytočnosti . OP k pozemkom vo výške 19 640,91 € a k stavbám 19 559,42 €. Opravné položky k nehmotnému majetku organizácia netvorila.

(2) Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. názov účtovnej jednotky,
2. dátum, ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku,
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
4. + prírastky,
5. - úbytky,
6. +/- presuny,
7. stav k 31.decembru bežného účtovného obdobia,

Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok.

b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok a preto ani netvorila opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácie o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel, v tejto štruktúre:

- a) názov spoločnosti,
- b) právna forma,
- c) základné imanie (ZI) spoločnosti v peňažných jednotkách,
- d) podiel účtovnej jednotky na základnom imaní (ZI) spoločnosti v %,
- e) podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach v %,
- f) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.decembru bežného účtovného obdobia ,
- g) hodnota vlastného imania spoločnosti v eurách k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho
- h) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného obdobia,
- i) účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne

Organizácia nemá majetkový podiel v žiadnej spoločnosti.

(4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý

a) dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizovateľné cenné papiere v tejto štruktúre:

1. názov emitenta,
2. druh cenného papiera,
3. mena cenného papiera,
4. výnos v %,
5. dátum splatnosti,
6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného
7. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

Organizácia nemá cenné papiere.

b) dlhodobé pôžičky v tejto štruktúre:

1. názov dlžníka,
2. výnos v %,
3. mena,
4. dátum splatnosti,
5. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bežného účtovného
6. účtovná hodnota vykázaná v súvahe účtovnej jednotky k 31.decembru bezprostredne
7. popis zabezpečenia pôžičky,

Organizácia nemá pôžičky.

c) popis významných položiek ostatného dlhodobého finančného majetku vykazaných v súvahe účtovnej jednotky k 31. decembru bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia.

Organizácia nemá dlhodobý finančný majetok.**B Obežný majetok****(1) Zásoby**

a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre:

1. položka zásob v členení podľa jednotlivých položiek súvahy,
2. výška zásob k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
3. + tvorba opravných položiek,
4. - zníženie opravných položiek,
5. - zrušenie opravných položiek,
6. výška zásob k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k zásobám,

Zásoby	K 31.12.2015	Oprávky k zásobám	k 31.12.2016
PHL v nádrži	173,63 €	0,00 €	231,70 €

Organizácia netvorila opravné položky k zásobám za účtovné obdobie 2016.

b) výška zásob, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,

Organizácia nemá na zásoby zriadené záložné právo a ani obmedzené právo so zásobami

c) spôsob a výška poistenia zásob.

Zásoby organizácia poistené nemá.**(2) Pohľadávky**

a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy,

pohľadávky	k 31.12.2015	Prírastky(+), úbytky(-)	K 31.12.2016
Odberatelia	6 664 336,46 €	- 1 392 729,55 €	5 271 606,91 €
Poskytnuté prevádzk. preddávky	1 562,50 €	- 100,00 €	1 462,50 €
Ostatné pohľadávky	141 153,14 €	37 808,81 €	178 961,95 €
DPH + DzP PO	11 565,89 €	- 6 893,67 €	4 672,22 €
Iné pohľadávky	2 583,88 €	- 247,92 €	2 335,96 €

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:

1. položka pohľadávok,
2. hodnota pohľadávok k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,
3. + tvorba opravných položiek,
4. - zníženie opravných položiek,
5. - zrušenie opravných položiek,
6. hodnota pohľadávok k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam,

Opravné položky k pohľadávkam	K 31.12.2015	Prírastky(+), úbytky(-)	k 31.12.2016
	- 378 365,10 €	- 104,54 €	- 378 469,64 €

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené na základe zákona o dani z príjmov. Úbytky vznikli na základe úhrady alebo čiastočnej úhrady pohľadávky.

c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného
2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

POHLADÁVKY			
Spolu		Z toho po termíne splatnosti	
K 31.12.2015	K 31.12.2016	K 31.12.2015	K 31.12.2016
6 821 201,87 €	5 459 039,54 €	1 192 552,87 €	1 190 346,74 €

d) opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

Bytová agentúra rezortu ministerstva obrany eviduje pohľadávky k 31.12.2016 v celkovej výške 5 459 039,54 €, z toho po lehote splatnosti 1 190 346,74 €. Pohľadávky po lehote splatnosti sú za poskytnuté ubytovanie na ubytovniach vo výške 443 288,90 € a na bytových fondoch na nájomnom a zálohách za služby vo výške 747 057,84 €. Oproti roku 2015 došlo k zvýšeniu pohľadávok na bytových fondoch o 11 222,91 € a na ubytovniach k zníženiu o 13 429,04 €. Celkovo sa suma pohľadávok po termíne splatnosti znížila oproti roku 2015 o 2 206,13 €. Najväčšia časť pohľadávok v lehote splatnosti sú pohľadávky za odpredané byty nájomníkom vo výške 4 268 692,80 €, ktoré budú s narastajúcim počtom odpredaných bytov narastať. Pohľadávky za odpredané byty sa platia v zmysle dohody o splátkach, čo je v súlade so zákonom č. 182/1993 z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov.

e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,

Organizácia takéto pohľadávky nemá.

f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Organizácia takéto pohľadávky nemá.

(3) Finančný majetok

a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku,

Organizácia vlastní krátkodobý fin. majetok v štruktúre: bankové účty, ceniny a pokladnica.

Krátkodobý fin. majetok	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2016
Finančné účty	19 266 423,30 €	20 462 939,93 €
Pokladnica	565,35 €	797,45 €
Ceniny	3,15 €	49,00 €

b) krátkodobým finančným majetkom.

Organizácia nemá krátkodobý finančný majetok, s ktorým má obmedzené právo nakladať.

(4) Poskytnuté návratné finančné výpomoci

Popis a hodnota poskytnutých návratných finančných výpomocí podľa jednotlivých druhov výpomocí v členení na dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto štruktúre:

a) dlžník,

b) výnos v %,

c) mena, v ktorej bola návratná finančná výpomoc poskytnutá,

d) dátum splatnosti,

e) výška návratnej finančnej výpomoci k 31.decembru bežného účtovného obdobia,

f) výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného

Organizácii neboli poskytnuté žiadne finančné výpomoci.

(5) Časové rozlíšenie

Popis významných položiek časového rozlíšenia.

Na účte 381 - náklady budúcich období - účtované náklady roku 2017 vo výške 5 863,95 €, išlo najmä o predplatné, havarijné a povinné zmluvné poistenie, vyúčtované náklady na energie, základné poplatky za telefóny a pod.

Účet 382 - komplexné náklady budúcich období nevykazuje k 31.12.2016 žiadny zostatok.

Účet 385 - príjmy budúcich období nevykazuje k 31.12.2016 žiadny zostatok.

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:

a) názov položky,

b) výška vlastného imania k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

c) + zvýšenie,

d) - zníženie,

e) +/- presun,

f) výška vlastného imania k 31.decembru bežného účtovného obdobia,

g) opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia,

najmä zmeny oceňovacích rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

	K 31.12.2015	K 31.12.2016	Zvýšenie (+), zníženie (-)
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	39 760 133,56€	38 603 255,89 €	- 1 156 877,67€
Výsledok hospodárenia	- 1 156 877,67 €	- 1 276 211,46 €	- 119 333,79 €
Vlastné imanie	38 603 255,89€	37 327 044,43 €	- 1 276 211,46 €

V priebehu roka 2016 dochádzalo k postupnému odpredaju bytov a majetku, čo ovplyvnilo výšku majetku, záväzkov a výsledok hospodárenia.

B Záväzky

(1) Rezervy

Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

a) položka rezerv,

b) výška rezerv k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

c) + tvorba,

d) - zníženie,

e) - zrušenie,

f) výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

g) predpokladaný rok použitia rezerv.

h) opis významných položiek rezerv.

účet	Položka rezerv	Stav k 31.12.2015	tvorba	zniženie	zrušenie	Výška k 31.12.2016
323	Krátkodobé rezervy - ostatné	15 285,00 €	30 184,00 €	15 285,00 €	0,00 €	30 184,00 €

(2) Závazky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:

1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného
2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

Závazky			
Spolu		Z toho po termíne splatnosti	
K 31.12.2015	K 31.12.2016	K 31.12.2015	K 31.12.2016
398 737,02 €	439 112,56 €	10 941,93 €	1 414,16 €

b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia tejto štruktúre:

1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka,
2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov,
3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,

V uvedenej štruktúre sa záväzky v organizácii nesledujú.

c) popis významných položiek záväzkov.

Organizácia eviduje záväzky (krátkodobé a dlhodobé) k 31.12.2016 v celkovej výške 439 112,56 €, z toho po lehote splatnosti sú záväzky vo výške 1 414,16 €. Uvedené záväzky po lehote splatnosti sú z obchodného styku a sú priebežne likvidované. Záväzky sú v štruktúre: z obch styku, prijaté preddavky, iné záväzky, záväzky voči DU a ogranóm sociálneho a zdrav. poistenia.

(3) Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery v tejto štruktúre:

1. charakter bankového úveru, napríklad investičný úver, prevádzkový úver,
2. druh bankového úveru podľa splatnosti, napríklad dlhodobý úver, krátkodobý úver,
3. poskytovateľ bankového úveru
4. mena, v ktorej bol bankový úver poskytnutý,
5. druh úrokovej sadzby a výška sadzby v %,
6. nákladový úrok za bežné účtovné obdobie
7. dátum splatnosti bankového úveru,
8. výška bankového úveru k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
9. výška bankového úveru k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

Organizácia nemá bankový úver

b) popis zabezpečenia dlhodobého bankového úveru alebo krátkodobého bankového úveru,

Organizácia nemá bankový úver.

c) dlhodobé emitované dlhopisy a krátkodobé emitované dlhopisy v tejto štruktúre:

1. druh cenného papiera,
2. mena, v ktorej sú cenné papiere vydané,
3. úroková sadzba v %,
4. dátum splatnosti,
5. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
6. stav k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

Organizácia nemá dlhopisy.

d) prijaté dlhodobé návratné finančné výpomoci a krátkodobé návratné finančné výpomoci v tejto

1. poskytovateľ návratnej finančnej výpomoci,
2. druh prijatej návratnej finančnej výpomoci, napríklad krátkodobá návratná finančná výpomoc, dlhodobá návratná finančná výpomoc,
3. účel použitia,
4. dátum splatnosti,
5. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
6. výška návratnej finančnej výpomoci k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného

Organizácia neprijala žiadne finančné výpomoci.

(4) Časové rozlíšenie

- a) popis významných položiek časového rozlíšenia,
Na účte 381 - náklady budúcich období - účtované náklady roku 2017 vo výške 5 863,95 €, išlo najmä o predplatné, havarijné a povinné zmluvné poistenie, vyúčtované náklady na energie, základné poplatky za telefóny a pod.
Účet 383 - výdavky budúcich období nevykazuje k 31.12.2016 žiadny zostatok.
Účet 384 - výdavky budúcich období nevykazuje k 31.12.2016 žiadny zostatok.
Účet 385 - výdavky budúcich období nevykazuje k 31.12.2016 žiadny zostatok.
- b) informácie o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384.
Organizácia neprijala v účtovnom období žiaden kapitálový transfer na účet 384.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

(1) Výnosy

Popis a výška významných položiek výnosov

- a) tržby za vlastné výkony a tovar,
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob,
c) aktivácia,
d) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov,
e) finančné výnosy,
f) mimoriadne výnosy,
g) výnosy z transferov,
h) ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov,
i) výnosy v členení podľa rozpočtových programov.
Organizácia má za účtovné obdobie 2016 tržby z predaja služieb (ubytovanie v ubytovniach) a nájomné: 1 630 069,24 €. Za predchádzajúce účtovné obdobie: 1 674 033,43 €.

(2) Náklady

Popis a výška významných položiek nákladov

- a) spotrebované nákupy,
b) služby,
c) osobné náklady,
d) dane a poplatky,
e) odpisy, rezervy a opravné položky,
f) finančné náklady,
g) mimoriadne náklady,
h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov,
i) ostatné náklady,
j) náklady podľa rozpočtových programov.
Uvedené v nasledujúcej tab.

(3) Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

účet	Tržba výrobné náklady	Číslo riadku	Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
601	Tržby za vlastné výrobky	001	0,00 €	0,00 €
602	Tržby z predaja služieb	002	1 674 033,43 €	1 630 069,24 €
604	Tržby za tovar	003	0,00 €	0,00 €
504	Predaný tovar	004	0,00 €	0,00 €
	Tržby celkom	005	1 674 033,43 €	1 630 069,24 €
501	Spotreba materiálu	006	35 342,10 €	36 011,22 €
502	Spotreba energie	007	782 669,21 €	741 654,34 €
503	Spotreba ost. neskl. dodávok	008	0,00 €	0,00 €
511	Opravy a udržiavanie	009	154 425,27 €	148 869,48 €
512	Cestovné	010	1 099,07 €	585,35 €
513	Náklady na reprezentáciu	011	476,18 €	617,83 €
518	Ostatné služby	012	310 364,10 €	319 261,02 €
521	Mzdové náklady	013	595 944,55 €	603 876,33 €
524	Zákonné sociálne poistenie	014	213 059,13 €	200 409,52 €
525	Ostatné sociálne poistenie	015	2 818,08 €	2 403,67 €
527	Zákonné sociálne náklady	016	70 992,57 €	57 080,37 €
528	Ostatné sociálne náklady	017	0,00 €	0,00 €
531	Daň z motorových vozidiel	018	478,84 €	608,60 €
532	Daň z nehnuteľností	019	46 461,88 €	46 376,67 €
538	Ostatné dane a poplatky	022	23 837,27 €	21 511,52 €
551	Odpisy	021	902 396,15 €	875 006,51 €

ČI. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

(1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.

Organizácia nemá majetok zabezpečený derivátmi.

(2) Ďalšie informácie

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o odpísaných pohľadávkach, o záväzkoch z finančného prenájmu.

V roku 2016 organizácia nemala významné položky pri prenájme majetku, neodpisovala pohľadávku, nemala prijatý majetok v úschove, nemá žiadne záväzky z finančného prenájmu.

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva

- opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,
- opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z
 - možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 - povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,
- zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou,
- informácia, či sú iné aktíva a iné pasíva vzájomné, napríklad voči subjektom verejnej správy.

Organizácia nevykazuje iné aktíva a iné pasíva

(2) Ostatné finančné povinnosti

Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb

- povinnosti z devízových terminovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- povinnosti z opčných obchodov,
- zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv,
- povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- iné povinnosti.

Organizácia nemá ostatné finančné povinnosti.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

(1) Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

- zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, a to
 - druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transféry, know-how, úver, pôžička, výpomoc a záruka,
 - charakteristika významných obchodov, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,
- o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane,
- opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám.

Organizácia nerealizuje obchody, neposkytuje služby spriazneným osobám.

(2) Informácie podľa odseku 1 sa vykazujú za

- právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou,
- zamestnancov zodpovedných za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a za osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
- právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v písmene b) vykonávajú podstatný vplyv a to aj
- osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
- osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
- osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky

žiadne

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- prijímy bežného rozpočtu s uvedením zdroja financovania, názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
- prijímy kapitálového rozpočtu s uvedením zdroja financovania, názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
- výdavky bežného rozpočtu s uvedením programu, zdroja financovania, názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
- výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením programu, zdroja financovania, názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
- finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne
- výška dlhu podľa osobitného predpisu⁸⁾ za bežné účtovné obdobie a bezprostredne

Rozpočet - ekonomická klasifikácia	Schválený v €	Upravený v €	skutočnosť k 31.12.2015 v €	skutočnosť k 31.12.2016
0610 212003- príjmy z prenajatých budov a objektov	1000000,00	1000000,00	1300302,09	1240603,95
0610 221001 - príjmy zo súdnych poplatkov	6000,00	6000,00	9094,56	3696,96
0610 221004 - príjmy z ostatných poplatkov	1000,00	1000,00	1290,06	411,78
0610 222003 - príjmy za porušenie predpisov (pokuty a penále)	40000,00	40000,00	67010,68	55181,06
0610 223001- príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb (ubytovacie služby)	450000,00	450000,00	569179,85	581530,16
0610 242 - príjmy z vkladov	1300,00	1300,00	1725,72	1893,00
0610 231- príjem z predaja kapitálových aktív	1900000,00	1900000,00	1864840,30	1761362,48
0610 292012 - príjmy z dobropisov	40000,00	40000,00	97060,27	93058,77
0610 292017 - príjmy z vratiek	50000,00	50000,00	107393,06	12081,35
0610 292006 -príjmy z náhrad poistného plnenia	3500,00	3500,00	4179,19	556,35
0610 611 - výdavky na tarifný plat, zákl. plat, osobný plat, vrátane ich náhrad	500345,00	500345,00	477657,83	468892,47
0610 614 - odmeny	35000,00	35000,00	0,00	5395,63
0610 621 - výdavky na poist. Do Všeobecnej zdrav poistovne	89065,00	89065,00	72756,41	73832,03
0610 623 - výdavky na poist. Do ostatných zdrav. Poistovní	16772,00	16772,00	14973,96	11044,78
0610 625001- výdavky na nemocenské poistenie	20820,00	20820,00	17144,94	17048,70
0610 625002 - na starobné poistenie	136489,00	136489,00	110468,69	109922,98
0610 625003 - na úrazové poistenie	5783,00	5783,00	4946,74	4914,23
0610 625004 - na invalidné poistenie	45111,00	45111,00	31483,48	30215,30
0610 625005 - na poistenie v nezamestnanosti	14979,00	14979,00	10382,68	9824,12
0610 625007 - na poistenie do rezerv. Fondu	35799,00	35799,00	29148,88	29004,97
0610 627 - príspevky do doplnkových dôch. Poistovní	3150,00	3150,00	5958,21	4869,73
0610 631001 - výdavky na náhrady cest. Výdavkov - tuzemské	800,00	800,00	389,82	265,58
0610 632001 - energie	710000,00	710000,00	691562,43	658684,53
0610 632002 - vodné, stočné	110000,00	110000,00	95793,51	86765,65
0610 632003 - poštové a telek. Služby	27400,00	27400,00	21048,71	19520,69
0610 633001 - interiérové vybavenie	150000,00	150000,00	159,99	0,00
0610 633002 - výdavky na výpočtovú techniku	5000,00	5000,00	1775,28	890,53
0610 633003 - telekomunikačná technika	10000,00	10000,00	296,80	2138,74
0610 633004 - prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	3500,00	3500,00	1087,81	1002,59
0610 633006 - všeobecný materiál	30000,00	30000,00	25843,20	29364,48
0610 633009 - knihy , časopisy, noviny	2500,00	2500,00	1440,04	1571,07
0610 633010 - pracovné odevy, obuv, prac. Pomôcky	2000,00	2000,00	1194,52	0,00
0610 633013 - softwer a licencie	0,00	0,00	0,00	0,00
0610 633015 - palivá ako zdroj energie	300,00	300,00	144,04	101,13
0610 633016 - výdavky na reprezentáciu	1000,00	1000,00	476,18	624,58
0610 633200 - ostatné výdavky	200,00	200,00	99,99	0,00
0610 634001 - palivá, mazivá, oleje, špec. kvapaliny	10000,00	10000,00	8547,43	7414,48
0610 634002 - servis, údržba, opravy a výdavky spojené	9000,00	9000,00	6084,49	3860,23
0610 634003 - výdavky na poistenie	3500,00	3500,00	2873,08	2522,33
0610 634005 - karty, známky , poplatky	300,00	300,00	267,50	254,00
0610 635001 - výdavky na údržbu interiérového vybavenia	100,00	100,00	0,00	0,00
0610 635002 - výdavky na údržbu výpočtovej techniky	3000,00	3000,00	1161,11	5129,89
0610 635003 - výdavky na údržbu telekom. techniky	200,00	200,00	0,00	0,00
0610 635004 - výdavky na údržbu prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení	100000,00	100000,00	80138,35	49787,17
0610 635006 - výdavky na údržbu budov, priestorov a objektov	300000,00	300000,00	83212,66	36082,65
0610 635009 - výdavky na údržbu softvéru	25000,00	25000,00	13076,20	6551,64
0610 635200 - ostatné výdavky na údržbu	25000,00	25000,00	2173,16	678,75
0610 636001 - výdavky za prenájom budov, priestorov a objektov	1500,00	1500,00	1391,72	0,00
0610 636002 - výdavky za prenájom prevádz. Strojov, prístrojov, zariadení	5000,00	5000,00	5348,36	0,00
0610 637001 - výdavky na školenia, kurzy	3500,00	3500,00	2989,00	3108,40
0610 637002 - výdavky konkurzy a súťaže	10000,00	10000,00	5989,20	10598,40
0610 637003 - výdavky na propagáciu, reklamu a inzerciu	2000,00	2000,00	362,00	0,00
0610 637004 - všeobecné služby	500000,00	500000,00	484061,54	479751,12
0610 637005 - špeciálne služby	40000,00	40000,00	5940,00	17220,00
0610 637006 - náhrady	300,00	300,00	196,65	261,00

0610 637009 - náhrady mzdy a platu	10000,00	10000,00	0,00	0,00
0610 637011 - štúdie, expertízy, posudky	3000,00	3000,00	1000,00	1969,00
0610 637012 - poplatky, odvody, dane a clá	23500,00	23500,00	9827,15	7121,03
0610 637014 - stravovanie	37240,00	37240,00	49552,65	47529,56
0610 637015 - poisťné	12500,00	12500,00	9928,87	8650,00
0610 637016 - prídelač do soc. Fondu	9020,00	9020,00	6703,70	7666,13
0610 637020 - finančné zúčtovanie	3416245,00	3416245,00	0,00	0,00
0610 637023 - výdavky na kolkové známky	30000,00	30000,00	5713,00	1484,00
0610 637029 - manká a škody	400,00	400,00	20,00	0,00
0610 637031 - pokuty a penále	10000,00	10000,00	4424,60	112,50
0610 637035 - dane	300000,00	300000,00	209099,86	264159,16
0610 711001 - nákup pozemkov	0,00	0,00	0,00	14200,00
0610 713002 - nákup software	50000,00	50000,00	92320,00	0,00
0610 713002 - nákup výpočtovej techniky	0,00	0,00	0,00	0,00
0610 713004 - Prev.strojov,prístrojov zariadení	5000,00	5000,00	0,00	0,00
0610 714001 - nákup osobných automobilov	0,00	0,00	38298,80	0,00
0610 716 - prípravná a projektová dokumentácia	150000,00	150000,00	227748,00	336,00
0610 717002- výdavky na rekonštrukcie a modernizácie	8500000,00	8500000,00	172617,37	0,00
0610 717003 - prístavby, nadstavby, stav. Úpravy	100000,00	100000,00	0,00	0,00

Čl. X

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

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti neuvedené v písmene f).

Nenastali žiadne nové skutočnosti.

⁸⁾ doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.