

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení Opatrenia MF SR č. MF /19927/2015-74

I. Informácia o účtovnej jednotke

a) *Obchodné meno a sídlo spoločnosti;*

ŽP BYTOS, s.r.o.
Kolkáreň 36
976 81 Podbrezová

Spoločnosť ŽP BYTOS, s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice č. NZ 189/96 zo dňa 29.11.1996 a do Obchodného registra Okresného súdu v Banskej Bystrici bola zapísaná dňa 2.1.1997 vložka číslo 4058/S .

Identifikačné číslo organizácie /IČO/ : **36016691**

Daňové identifikačné číslo organizácie /DIČ/ : 2020083527

Spoločnosť ŽP BYTOS, s.r.o. bola vymazaná z obchodného registra od 1.10.2017

b) *Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky*

Predmet činnosti spoločnosti:

Sprostredkovanie obchodu a služieb

Výroba tepla , rozvod tepla

Obstaranie služieb spojených so správou a údržbou nehnuteľností

Obstarávanie služieb spojených so správou a údržbou bytového fondu

Výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

Výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied

Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností

Správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností

c) *Informácia o počte zamestnancov*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Ukazovateľ	1-09/2017	1-12/2016	Index	rozdiel
Priemerný zárobok v €	998,92	987,16	1,01	+11,76

d) Informácia o ručení v iných účtovných jednotkách

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky

Účtovná závierka k 30.09.2017 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa §17ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 30.09.2017 Jediný spoločník Železiarne Podbrezová a.s. rozhodol o zrušení spoločnosti bez likvidácie, a to zlúčením k 1.10.2017. Nástupníckou spoločnosťou je ŽP Informatika s.r.o. Podbrezová.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 bola schválená Jediným spoločníkom obchodnej spoločnosti - Železiarne Podbrezová a.s. dňa 24.03.2017.

Jediný spoločník schválil rozdelenie hospodárskeho výsledku nasledovne:

	EUR
Výsledok hospodárenia za rok 2016 bol prerozdelený:	4574,07
Na účet nerozdelený zisk	3974,07
Prídel do Rezervného fondu	0
Prídel do Sociálneho fondu	600,00

2. Schválenie audítora

Jediný spoločník –ŽP a.s. dňa 24.3.2017 schválil obchodnú spoločnosť BDR, spol.s r.o. so sídlom M.M.Hodžu 3,974 01 Banská Bystrica, zapísanú v obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica ,oddiel : Sro,Vložka č.:98/S za audítora Spoločnosti na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.januára 2017 do 30.09.2017.

3. Zverejnenie účtovnej závierky

Účtovná závierka a správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 bola predložená Registru účtovných závierok dňa 24.3.2017.

II. Informácie o konsolidácii

Obchodná spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Železiarne Podbrezová ,a.s. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle materskej spoločnosti na adrese: Kolkáreň 35,97681 Podbrezová.

Železiarne Podbrezová a.s. zostavujú konsolidovanú účtovnú závierku upravenú o vzťahy vyplývajúce z jej majetkovej účasti v iných obchodných spoločnostiach. Do konsolidačného poľa vstupujú obchodné spoločnosti, v ktorých majú Železiarne Podbrezová a.s. priamu alebo nepriamu majetkovú účasť na základnom imaní a táto dosahuje výšku minimálne 20%.Konsolidovaná účtovná závierka za rok 2017 v spoločnosti Železiarne Podbrezová a.s. bude spracovaná podľa IFRS .

III. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Ďalšie informácie o účtovných metódach a zásadách

- a) Účtovná závierka bola zostavená z dôvodu zániku spoločnosti bez likvidácie- zlúčenie.
- b) Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám v účtovných metódach
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania vrátane obstarávacích nákladov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého OC je vyššia ako 2400 € účtovná jednotka odpisuje v súlade s odpisovým plánom do 4 rokov od jeho obstarania rovnomernou metódou.

Nehmotný majetok sa odpisuje v súlade s účtovnými predpismi najviac však do výšky vstupnej ceny.

V roku 2016 účtovná jednotka nezakúpila žiadny dlhodobý nehmotný hmotný majetok nad 2 400€.

2.Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvorila DNM vlastnou činnosťou

3.Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

V roku 2017 účtovná jednotka neobstarala DNM iným spôsobom

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

4.Dlhodobý hmotný majetok

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Účtovná jednotka v súlade s platnými predpismi zatriedila jestvujúci DHM pre daňové účely.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je, od 1.3. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách na účte 501. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.

V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

5.Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

V roku 2017 účtovná jednotka nezakúpila DHM kúpou

6.Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nevytvorila DHM vlastnou činnosťou

7.Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

V roku 2017 účtovná jednotka neobstarala žiadny DHM

8.Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka v priebehu roku neúčtovala o finančnom majetku.

9.Zásoby obstarané kúpou

Do zásob účtovnej jednotky patrí nakupovaný materiál:

Nakupované zásoby sa vyskladňujú v priemernej cene.

Jedná sa predovšetkým o tonery ako i náplne do tlačiarň, ktoré účtovná jednotka dáva do spotreby v mesiaci použitia

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

kancelárske potreby, hygienický a čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík

ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),

ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne

Spoločnosť z zostaveniu účtovnej závierky nevykazuje žiadne zásoby.

10.Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka v roku 2017 nevytvorila zásoby vlastnou činnosťou

11.Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka v roku 2017 neobstarala zásoby iným spôsobom

12.Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Účtovná jednotka v roku 2017 nemala náplň.

13.Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná

neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

14. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov .

Cudzia mena

Účtovná jednotka v roku 2017 neúčtovala v cudzej mene.

15. Časové rozlíšenie na strane aktív- 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.

V roku 2017 účtovná jednotka neúčtovala výdavky bežného obdobia , ktoré sa týkajú nákladov budúcich období .

16. Záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Pri inventarizácii nedošlo k zisteniu rozdielov medzi menovitou hodnotou a hodnotou vedenou v účtovníctve. Záväzky vzniknuté so správou bytových domov v súvislosti s poskytnutými úvermi vedie účtovná jednotka oddelenie od účtov spojených s podnikateľskou činnosťou spoločnosti.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

17. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Odložené dane

Účtovná jednotka účtuje o odloženej dani od svojho vzniku od roku 1997 dobrovoľne.

Odložené dane 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.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku,

u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

V roku 2017 bola odložená daň zúčtovaná, majetok a záväzky, ku ktorým sa odložená daň vzťahovala neboli v spoločnosti evidované.

Daň z príjmov splatná

Účtovná jednotka v roku 2017 zaúčtovala výslednú daň z príjmov ako rozdiel medzi Výnosmi a Nákladmi s úpravou základu dane o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

Výsledný základ dane bol prepočítaný sadzou 21%.

d) Tvorba odpisového plánu- použitá metóda rovnomerného odpisovania dlhodobého hmotného majetku

Odpisová skupina	Ročný odpis %	Doba odpisovania
1	25	4 roky
2	16,66	6 rokov
3	12,5	8 rokov
5	5	20 rokov
6	2,5	40 rokov

Pri dlhodobom nehmotnom majetku sa používa metóda rovnomerného odpisovania

Odpisová skupina 1-počítačové programy, licencie	Doba odpisovania 4 roky
--	-------------------------

1. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
2. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.
3. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Účtovná jednotka v roku 2017 neúčtovala o oprave významných chýb minulých období

IV. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 30.09.2017

Tabuľka č.1-nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					5839			5839
Prírastky								
Úbytky					5839			5839
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					0			0
OPRÁVKY								
Stav na začiatku účtovného obdobia					5839			5839
Prírastky								
Úbytky					5839			5839
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					0			0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	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					5 839			5 839
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					5 839			5 839
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					5 839			5 839
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					5 839			5 839
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Doplňujúce informácie

Obchodná spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu na prípadné škody spôsobené živlom ,vodou.

V. Informácie o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab. 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	1 352	29 430	28 009			23754			82545
Prírastky									
Úbytky	1352	29430	28009			23754			82545
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0			0			0
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20725	21623			23754			66102
Prírastky		8 705	6386						15091
Úbytky		29430	28009			23754			81193
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0			0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1352	8705	6386						16443
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0						0

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	1 352	29 430	28 009			24 2219			83 012
Prírastky									
Úbytky						467			467
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 352	29 430	28 009			23 754			82 545
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		19906	19187			24 221			63 314
Prírastky		819	2 436						3 255
Úbytky						467			467
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		20 725	21 623			23 754			66 102
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 352	9 524	8822						19 698
Stav na konci účtovného obdobia	1 352	8 705	6386						16 443

Doplňujúce informácie:

1.Dlhodobý hmotný majetok mala spoločnosť poistený zmluvne v Allianz poisťovni a.s. pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou alebo vodou z vodovodných zariadení .
Ročné poistné majetku ŽP BYTOS, s.r.o. je 234,40 eur.

2.Ostatné poistenie:

Ročné poistenie zodpovednosti za škodu voči právnickým osobám je 214,41 €.

Ročné zákonné a havarijné poistenie za dve vozidla je v roku 2017 zaplatené celkom vo výške 482,85 €.

Spoločnosť k 30.9.2017 nevlastnila žiadny dlhodobý hmotný a nehmotný majetok. Časť dlhodobého majetku bola odpredaná a nepotrebný a opotrebovaný majetok bol vyradený likvidáciou.

3. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	E	f
Pohľadávky z obchodného styku	2857		2857		0
Pohľadávky spolu	2 857		2857		0

V roku 2017 účtovná jednotka z dôvodu ukončenia svojej činnosti zúčtovala opravné položky k pohľadávkam. K 30.9.2017 boli v spoločnosti evidované pohľadávky v nevýznamnej hodnote a boli v lehote splatnosti.

VI. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok v lehote splatnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky spolu		3838097
z toho: pohľadávky voči spravovaným objektom		3837539
Krátkodobé pohľadávky spolu	152,24	1144854
Z toho: pohľadávky voči spravovaným objektom		312374
Pohľadávky celkom	152,24	4982951

Výrazné zníženie stavu pohľadávok je z dôvodu ukončenia činnosti správy nehnuteľnosti na základe poplatkov alebo zmlúv. Činnosť správy bola odovzdaná novým správcem.

V pohľadávkach voči spravovaným objektom boli predovšetkým pohľadávky zo splácania preddavkov na náklady spojené s užívaním bytov a nebytových priestorov, pohľadávky z čerpania úverov a finančných prostriedkov fondu opráv a údržby.

K 30. 9. 2017 boli spoločnosťou evidované len krátkodobé pohľadávky v hodnote 152,24€

VII. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie €	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie €
Pokladnica, ceniny	0	395
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	204 724	94744
Spolu	204 724	95139

Doplňujúce informácie:

Úrokové sadzby na bežných bankových účtoch sa v priebehu roku 2017 pohybovali cca 0,01% p.a.
Obchodná spoločnosť v roku 2017 vzhľadom na nízke úročenie nevyužívala termínované obchody.

VIII. Informácie o údajoch na strane PASÍV

1. Základné imanie spoločnosti

Základné imanie spoločnosti je 69 708,00 € a je tvorené:

- peňažným vkladom vo výške 66 388,00 €
- nepeňažným vkladom vo výške 3 320,00 € a to:

a) zastavaným pozemkom parc. č. KN 35 o výmere 426 m² zapísaným na LV č. 683 kat.ú. Podbrezová, cena ktorého bola stanovená podľa vyhlášky 465/91 Zb. v znení zmien a noviel vo výške 948,00 €,

b) budovou postavenou na parcele č. KN 35, súpis.č. 36 zapísanej na LV č. 683 v katastrálnom území Podbrezová v dohodnutej cene 2 372,00€

Peňažný vklad bol splatený jednorázovo ku dňu podania návrhu na zápis spoločnosti do obchodného registra.

O zvýšení základného imania rozhoduje valné zhromaždenie.

Základné imanie môže byť zvýšené novými peňažnými, alebo nepeňažnými vkladmi spoločníka, z nerozdeleného zisku alebo prostredníctvom fondov vytvorených zo zisku, ktoré môže spoločnosť použiť podľa zákona bez obmedzenia pri dodržaní podmienok podľa § 179 odst.3 a 4 Obchodného zákonníka

Obchodná spoločnosť nevykázala stratu zo svojej činnosti v predchádzajúcich obdobiach.

2. Rozdelenie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie €
Účtovný zisk po zdanení	4 574,00
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie €
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	600,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 974,00
Spolu	4 574,00,

Tab. č. 2 nevyplní účtovná jednotka nakoľko nevykázala účtovnú stratu

3 .Informácia o rezervách

Nezákonné rezervy:

- V roku 2017 bola vytvorená nezákonná rezerva -na AUDIT spoločnosti 4 000,00€
-na bankové služby 65,00€

Tabuľka č.1

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 365	4 065	11 635		4 065
Rezerva na dovolenku	3 757		3 757		0
Rezerva na audit	1 370	4 000	1 370		4 000
Rezerva na bankové služby		65			65
Rezerva na odchodné a odstupné	6 238		6238		0

Tab. č.2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 659	8 465	4 759		11 365
Rezerva na dovolenku	3 409	3 757	3 409		3 757
Rezerva na audit	1 350	1 370	1 350		1 370
Rezerva na odchodné a odstupné	2 900	3 338			6 238

4. Informácie o záväzkoch €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé Záväzky spolu	3 965	3 562 044
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	2 355 860
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 965	1206 184
Krátkodobé záväzky spolu	1 943	1 261 111
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 943	1 261 111
Záväzky po lehote splatnosti		0

Doplňujúce informácie

Dlhodobé záväzky celkom **3 965 €**

Dlhodobé záväzky predstavujú :

-Záväzky zo Sociálneho fondu vo výške 3 964,98 €

Krátkodobé záväzky celkom **1 942,90€**

Krátkodobé záväzky predstavujú:

-účet 321záväzky z obchodného styku vo výške v lehote splatnosti 428,74 €
 - účet 325-ostatné záväzky- Alianz poisťovňa preplatok - 72,92 €
 -Daňové záväzky 1 587,08 €

Záväzky spravovaných objektov k 1.1.2017 boli vo výške 4 706 259,76€

Obchodná spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom, prípadne inou formou zabezpečenia. Pokles záväzkov súvisí s ukončením činnosti správy nehnuteľnosti a jej odovzdanie novým správcom. V záväzkoch zo správy boli evidované predovšetkým fondy opráv a údržby, úvery spravovaných subjektov a fakturované náklady od dodávateľov pre spravované objekty (napr. voda, energie).

IX. Informácia o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	3578
odpočítateľné		
zdaniteľné	0	3578
Sadzba dane z príjmov (%)	21	21
Odložený daňový záväzok	0	752
Zúčtovaný ako náklad	0	752
Odložená daňová pohľadávka	0	6238
Uplatnená daňová pohľadávka		1310
Zaúčtovaná ako náklad		-1310
Odložená daň pohľadávka		558
Zaúčtovaná ako náklad	558	-455

X. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3556	3 062
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	652	1 441
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	600	1 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1252	2 441
Čerpanie sociálneho fondu	843	1 947
Konečný zostatok sociálneho fondu	3965	3 556

V roku 2017 tvorba sociálneho fondu bola vo výške 1,3% zo mzdových nákladov v súlade s platnou kolektívnou zmluvou a valným zhromaždením bolo rozhodnuté o prídely zo zisku vo výške 600,- €.

XI. Informácia o výnosoch

1. Informácia o tržbách - doplňujúca tabuľka

Výnosy z bežnej činnosti- poskytnuté služby

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
SR	113 826	225 515
Spolu	113 826	225 515

Obchodná spoločnosť dosiahla tržby z poskytovaných služieb súvisiace so správou bytov a nebytových priestorov na základe uzatvorených zmlúv o výkone správy a na základe mandátnej zmluvy zo ŽP a.s. č.21/Gp/2015.Svoje služby poskytuje výlučne na území SR.

2. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti - doplňujúca tabuľka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	136 796	233 986
Tržby za služby	113 826	225 515
Prevádzkové. výnosy	3	320
Tržby z predaja materiálu, DHM	19 456	197
Uhradené poplatky a úroky z omeškania za nájomné a služby spojené s užívaním bytov v súlade so zmluvou o výkone správy	3 502	7 954
Finančné výnosy:	8	10
Výnosové úroky	8	10
Výnosy celkom	136 796	233 996

3. Informácie o čistom obrate €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	113 826	225 515
Čistý obrat celkom	113 826	225 515

XII. Informácia o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 627	19 930
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4000	4260
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4000	4100
ostatné neaudítorské služby- cestovné	64	160
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	8627	15 670
-opravy, cestovné, náklady na reprezentáciu	728	1 389
-výkony spojov, poštovné odvoz odpadu ,konc. poplatky, ostatné	7899	14 281
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	115 353	207 803
Mzdové náklady, odvody, soc. náklady,	86 447	189 022
Spotreba mater. energií	8 928	12 597
Dane poplatky, odpisy, ostatné náklady	19 978	6000
Opravné položky k pohľadávkam.	0	0
Dary	0	184
Finančné náklady, z toho:	197	237
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Náklady na finančnú činnosť	197	237
Náklady celkom	128177	227 970

XIII. Informácie o daniach

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	-536
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	1094
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácia o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11373			6025	x	X
teoretická daň		2271	21	x	1325	22
Daňovo neuznané náklady	7735	1624	21	5147	1132	22
Výnosy nepodliehajúce dani	8657	1818	21	2505	551	22
Spolu	10 451	2195	21	8667	1907	22
Splatná daň z príjmov		2195		x	1909	
Odložená daň z príjmov				x	-456	
Celková daň z príjmov		2195		x	1453	

XIV. Informácia o podsúvahových položkách

Doplňujúce informácie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné položky- OC spravovaných bytov	0	52 047 619,61
Iné položky- Operatívna evidencia drobného hmotného majetku	0	31 793,13

1./ Obstarávacia hodnota drobného hmotného majetku, ktorý účtovná jednotka účtuje priamo do nákladov cez účet 501.

O iných položkách účtovná jednotka neúčtuje na podsúvahových účtoch

XV. Informácie o iných Aktívach a iných Pasívach

Obchodná spoločnosť nemá o podmienených záväzkoch a podmienenom majetku v svojom účtovníctve náplň.

XVI. Informácia ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Účasť v orgánoch spoločnosti nie je honorovaná, v priebehu roku neboli poskytnuté žiadne peňažné ako i nepeňažné príjmy členom orgánov spoločnosti ako i preddavky, záruky a ani poskytnuté pôžičky a úvery.

XVII. Informácie o ekonomických vzťahov účtovnej jednotky a spriaznených osôb

V roku 2017 boli medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uzavreté obchodné vzťahy na základe obvyklých obchodných podmienok a v súlade s dokumentáciou o transferovom oceňovaní.

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

Spoločnosti nie sú známe iné skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavila a ktoré majú zásadný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva

XVIII. Vlastné imanie spoločnosti

Informácie 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	69 708				69 708
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	10 280				10280
Nerozdelený zisk minulých rokov	177323		75 000	3974	106297
Výsledok hospod.bežného účtovného roku	4574	8618	600	-3974	8618

Z rozhodnutia valného zhromaždenia boli spoločníkovi vyplatené podiely z nerozdelených ziskov minulých rokov a o prídely do sociálneho fondu zo zisku spoločnosti.

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	69708				69708
Zákonný rezervný fond	10280				10280
Nerozdelený zisk minulých rokov	170 306	15		7 002	177 323
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 002	4 574	-1 000	-7 002	4574