

Poznámky Úč PODV 3- 01“

IČO: 00 170 747

DIČ: 2021009287

SK NACE 68.32.0

Všeobecné informácie:

a/ **Názov a sídlo právnickej osoby:**

Stavebné bytové družstvo

ul. Horná 926/1,

927 01 Šaľa

b/ **Dátum založenia: 19.12.1959**

c/ **Predmet podnikania:** SBD Šaľa sa venuje správe nehnuteľností na základe poplatkov alebo zmlúv, sprostredkovaniu služieb, ktoré súvisia s prevádzkou a údržbou bytového a nebytového fondu, vedenie účtovnej evidencie, prevádzkovaním a vysielaním v káblových rozvodoch v meste Šaľa - káblovú televíziu a internet.

d/ **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: **18.10.2017**

e/ **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** Účtovná závierka za rok 2016 bola zostavená z dôvodu ukončenia účtovného obdobia, ktoré je pre SBD Šaľa kalendárny rok.

f/ **Informácia o počte zamestnancov:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:	14	13
Zb toho počet vedúcich zamestnancov:	3	3

Informácia o orgánoch spoločnosti:

Jednotlivým členom orgánov družstva neboli poskytnuté žiadne záruky ani pôžičky na súkromné, ani iné účely.

Informácie o prijatých postupoch:

- a/ Účtovná jednotka bola zostavená za predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v nasledujúcom období.
- b/ Účtovné zásady a metódy SBD Šaľa sú v súlade so zákonom č.595/2003 Z. z o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a zákona č. 431/2002 Z. z o účtovníctve v znení neskorších predpisov a zákona č. 222/2004 Z. z o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov.
- c/ SBD Šaľa vo svojom účtovníctve má podchytené všetky transakcie, ktoré sa týkajú účtovnej jednotky.
- d/ Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:
- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok účtujeme v obstarávacej cene. Účtovná hodnota družstevných domov sa znižuje zálohovo adekvátne počtu prevedených bytov do osobného vlastníctva. Ich hodnota je evidovaná na účtoch podsúvahovej evidencie.
 - peniaze, účty v bankách, pohľadávky a záväzky sa účtujú v menovitej hodnote.
 - odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sa riadia zákonom o dani z príjmov a používame rovnomerný odpis majetku.

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Good will	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		38462	18917					57379
Prírastky								
Úbytky		706						706
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		37756	18917					56673
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20848	18917					39765
Prírastky		7260						7260
Úbytky		706						706

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		27403	18917					46320
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17614						17614
Stav na konci účtovného obdobia		10353						10353

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		31014	18917					49931
Prírastky		7448						7448
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38462	18917					57379
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15305	18917					34222
Prírastky		5544						5544
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20849	18917					39766
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15709						15709
Stav na konci účtovného obdobia		17614						17614

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie 2017								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239922	2251428	1540532				0		4031882
Prírastky		2870	51045				53915		107830
Úbytky		219926	13277				53915		287118
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	239922	2034371	1578301				0		3852594
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		294015	1301738						1595753
Prírastky		13811	51739						655410
Úbytky			13277						13277
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		307826	1340200						1648026
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239922	1957413	238794						2436129
Stav na konci účtovného obdobia	239922	1726545	238101						2204568

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239922	2375611	1525163				63171		4203867
Prírastky		93062	33490				63382		189934
Úbytky		217245	18121				126553		361919
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	239922	2251428	1540532				0		4031882
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		280599	1270445						1551044
Prírastky		13416	49414						62830
Úbytky			18121						18121
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		294015	1301738						1595753
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239922	2095012	254718				63171		2652823
Stav na konci účtovného obdobia	239922	1957413	238794				0		2436129

3. Informácie dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					944271				944271
Prírastky					307443				307443
Úbytky					121621				121621
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					1130093				1130093
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					944271				944271
Stav na konci účtovného obdobia					1130093				1130093

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016								
a	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté predavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1851486				1851486
Prírastky					363033				363033
Úbytky					1270248				1270248
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					944271				944271
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1851486				1851486
Stav na konci účtovného obdobia					944271				944271

4. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6052175		6052175
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	23533		23533
Dlhodobé pohľadávky spolu	6075708		6075708
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2691710		2691710
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2689661		2689661

5. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26602	21163
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3126634	2650960
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3153236	2672123

6. Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11605
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	8475

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený nasledovne: do nedeliteľného fondu čiastka 10 444,28,-€, do sociálneho fondu čiastka 1160,48,-€, za rok 2017 ešte rozdelený ešte nebol.

7. Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	17203	17203	10047		7156
Nevyčerpane dovolenky	17203	17203	10047		7156

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	17193	17203	17193		17203
Nevyčerpane dovolenky	17193	17203	17193		17203

8. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2896959	2503712
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2896959	2503712
Krátkodobé záväzky spolu	3530296	3333692
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3530296	3333692

9. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	990	5453
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2051	1619
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1161	901
Tvorba sociálneho fondu spolu	3212	2520
Čerpanie sociálneho fondu	3923	6983
Konečný zostatok sociálneho fondu	279	990

10. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Zateplenie budov, v. okná	€	1-9,5%	2014-30		6156699	5658765
Krátkodobé bankové úvery						

11. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	803367	777125
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	803367	777125

12. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	17412	x	x	18104	x	x
teoretická daň	x	3657	21	x	3983	22
Daňovo neuznané náklady	57736			51109		
Výnosy nepodliehajúce dani	55074			47993		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	20074	4216	21	21220	4668	22
Splatná daň z príjmov	x	4216		x	4668	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	8937		x	6499	