

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno, sídlo, dátum založenia a vzniku spoločnosti:

Spoločnosť **Služby t N i t r a, 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 a hnutel'ných vecí
- 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
- vykonávanie prípravných prác k realizácii stavby, uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- verejné obstarávanie
- montáž rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – elektrických a plynových
- zámočníctvo, murárstvo, vodoinštalatérsstvo a kúrenárstvo
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích

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	5 198 431	5 411 922	ano
Čistý obrat celkom	2 057 334	1 850 108	
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	90,9	94	ano

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 odstavce 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2017 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 14. júna 2018.

e) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2017 spolu s výročnou správou s uvedením výroku audítora k účtovnej závierke za rok 2017 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 15. júna 2018 podaním pre Finančnú správu Slovenskej republiky - RUZ.

f) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 14. júna 2018 schválilo audítorku Ing. Máriu Rybárovú, Javorová 46, 934 01 Levice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie kalendárneho roka 2018.

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 Službyt 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	90,9	93,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	90	97
počet vedúcich zamestnancov	4	4

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 2018 **nezmenila** účtovná jednotka účtovné metódy a zásady oproti prechádzajúcemu účtovnému obdobiu za spoločnosť Službyt 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.

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 základe opatrnosti na riziká a straty. Rezerva sa môže použiť len na účel, na ktorý bola vytvorená.

7. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 pravidiel 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 obstarávací 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 obstarávací 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 v 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 :

Druh dlhodobého majetku	Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby /areál Službytu/	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 –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 zariadenia - 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

Spoločnosť podľa meniacich sa podmienok prehodnocuje dobu životnosti, očakávané použitie majetku a intenzitu jeho využitia pre jednotlivého druhu dlhodobého majetku a v prípade potreby upravuje použitú sadzbu odpisovania vždy od 1.1.podľa postupov účtovania § 20 odst. 5.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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, kancelárske prístroje	4 roky	U=D	Lineárna

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 2018 do 31. Decembra 2018 a porovnateľné bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1. Januára 2017 do 31. Decembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér 013	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM 019	Obstarávaný DNM 041	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		27 623			606			28 229
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Oprávky								
Stav k 1.1.		26 244			606			26 850
Prírastky		481						481
Úbytky								
Stav k 31.12.		26 725			606			27 331
Opravné položky								
Stav k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.								
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		1 379						1 379
Stav k 31.12.		898						898

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér 013	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM 019	Obsta- rávaný DNM 041	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		27623			606			28229
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229
Oprávky								
Stav k 1.1.		25 763			606			26 369
Prírastky		481						481
Úbytky								
Stav k 31.12.		26 243			606			26 850
Opravné položky								
Stav k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.								
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		1 860						1 860
Stav k 31.12.		1 379						1 379

a) o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.	555 490	1 808 439	456 638			9 336	7 363		2 837 266

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Dlhodobý	Bežne e účtovné obdobie								
Prírastky	228	21 002	21 203				86 123		128 556
Úbytky			2 001			513	42 433		44 947
Stav k 31.12.	555 718	1829 441	475 840			8 823	51 053		2 920 875
Oprávky									
Stav k 1.1.		714 820	318 723			9 336			1 042 879
Prírastky		59 978	36 547						96 525
Úbytky			2 001			513			2 514
Stav k 31.12.		774 798	353 269			8 823			1 136 890
Opravné položky									
Stav k 1.1.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.									
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	552 490	1 093 619	137 915			0	7 363		1 794 387
Stav k 31.12.	555 718	1 054 643	122 571			0	51 053		1 783 985

Na účte 042A spoločnosť eviduje nezaradené investície – vo výške 51 053,30 €, jedná sa o technické zhodnotenie – zateplenie budovy, ktorá bude ukončená v roku 2019.

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 k 1.1.	552 820	1 805 051	431 927			9 336	19 890		2 819 024
Prírastky	16 600	3388	27 288				18 150		65 426
Úbytky	13930	0	2 577				30 676		47 183
Stav k 31.12.	555 490	1 808 439	456 638			9 336	7 364		2 837 267
Oprávky									
Stav k 1.1.		648 974	300 440			9 336			958 750
Prírastky		65 846	20 860						86 706
Úbytky			2 577						2 577
Stav k 31.12.		714 820	318 723			9 336			1 042 879
Opravné položky									
Stav k 1.1.	0	0				0	0		0
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.	0	0				0	0		0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	552 820	1 156 077	131 487			0	19 890		1 860 274
Stav k 31.12.	555 490	1 093 619	137 915			0	7 363		1 794 388

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

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 €	1.1.2018-31.12.2018
Nebytové priestory v nájme	520 741 €	1.1.2018-31.12.2018
Motorové vozidlá – zákonné poistenie	5 000 000 €	1.1.2018-31.12.2018
Motorové vozidlá – havarijné poistenie	50 000 €	1.1.2018-31.12.2018
Súbor strojov a elektroniky	350 000 €	1.1.2018-31.12.2018

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

V spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa a.s. je uzatvorená poistná zmluva o zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (záonné poistenie) a poistná 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	11+13	034	12 381	231 518	232 005		11 895

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	2 713	1 214	3 214	0	713
Pohľadávky spolu	2 713	1 214	3 214	0	713

b) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	81 037		81 037
Dlhodobé pohľadávky spolu	81 037		81 037
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	578 382	24 167	602 549
Daňové pohľadávky a dotácie	0	57 038	57 038
Iné pohľadávky	23 350	0	23 350
Krátkodobé pohľadávky spolu	601 732	81 205	682 937

Pohľadávka po lehote splatnosti voči Mestu Nitra vo výške 57 027 € vznikla zo zmluvy o dotácii za športové zariadenia /347A/.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	81 205	81 645
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	601 732	673 162
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé pohľadávky spolu S53	682 937	754 807
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu S41	81 037	95 444

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku na r. súvahy 054 v hodnote 602 549€, ktoré sú rozdelené na čiastku 48 101 €, /súvaha r.55/. Jedná sa o pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám – /materskej spoločnosti Mestu Nitra a NTS/ a ostatné pohľadávky spoločnosti z obchodného styku v čiastke 554 448 € /súvaha r.57/.

V pohľadávkach z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám sú zahrnuté účty :

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2018
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ NTS, Mesto Nitra/	311 000 -311003, 311331-311332		33 695
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ Mesto Nitra/	311 021		14 406
Pohľadávky spolu :		55	48 101

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12. 2018	Výška k 31.12. 2017	po lehote splatnosti k 31.12.2018	po lehote splatnosti k 31.12.2017
Odberatelia z obch. styku -vyššie faktúry spoločnosti	311 000-311 335		82 230	103 919	22 324	9 966
Odberatelia-polikliniky	311 601		174	44	174	44
Odberatelia- ŠRZ	311 626		76	196	0	196
Odberatelia – NP v nájme	311 705		1 669	4 658	1 669	4 658
Odberat.–NP-KZ v správe	311 530,311 726		36	369		
Poskytnuté preddavky	314xx		3 235	3 236		
Náklady na vyúčtovanie Službyt	315xx		515 129	568 260		
Spolu :		054	602 549	680 682	24 167	14 864

1.2. Ostatné pohľadávky:

Popis	Číslo účtu	riadok súvahy	Výška k 31.12. 2018	Výška k 31.12. 2017	po lehote splatnosti k 31.12.2018	po lehote splatnosti k 31.12.2017
Ostatné pohľadávky spoločnosť Službyt	335A 378A	065	23 350	5 889	5 136	3 454

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

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	95 443	0	14 406	14 406	81 037

Dlhodobá pohľadávka voči Mestu Nitra, ako prepojenej účtovnej jednotke, je tiež na riadku súvahy 041. 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 2 488,59 € na ceninách eviduje 2 871 €, spolu na r. 72 súvahy 5359,59 €.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 360 €	4 347 €
Bežné bankové účty – spoločnosť, ŠRZ a NP, polikliniky	2 589 578 €	2 729 352 €
Spolu r. S 71	2 594 938 €	2 733 699 €

d) o dlhodobom finančnom majetku

V riadku súvahy 30 Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok spoločnosť neeviduje k 31.12.2018 žiadny dlhodobý finančný majetok.

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:	10 896	7 826
Poistenie majetku	8 682	5 499
Odborná literatúra	2 214	2 327
Príjmy budúcich období krátkodobé 385: výška rezervy na dovolenku za ŠRZ	32 559	14 713

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

Hodnota v €	rok 2018	rok 2017
Základné imanie celkom	2 023 469	2 023 469
Základné imanie splatené	2 023 469	2 023 469
Vlastné imanie	3 899 996	3 891 334
Podiel zákl.imania na celkovej hodnote vlastného imania %	51,88	51,99

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

b) Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	19 466
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	973
Prídel do sociálneho fondu	9 000
Rozdelenie podielu na zisku pre spoločníka	9 493
Spolu	19 466

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 708	49 415	57 708		49 415
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	26 994	25 499	26 994		25 499
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	9 363	8 854	9 363		8 854
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	10 894	6 252	10 894		6 252
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	3 819	2 172	3 819		2 171
- rezerva na audit NN	6 638	6 638	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
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 029	57 708	51 029		57 708
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	22 027	26 994	22 027		26 994
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	7 592	9 363	7 592		9 363
- na audit účt.závierky a výročnej správy	6 638	6 638	6 638		6 638
- NN krátkodobá rezerva na energie	600	0	600		0
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	10 493	10 894	10 493		10 894
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	3 679	3 819	3 679		3 819

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

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	1 210 501	1 416 598
Krátkodobé záväzky spolu /S r.122/	1 210 501	1 416 598
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	38 519	46 282
Závazky so zost. dobou splatnosti nad 5 r.	0	0
Dlhodobé záväzky spolu /S r.102/	38 519	46 282

V súvahe na riadku 110 ostatné dlhodobé záväzky eviduje spoločnosť voči spoločnosti ŠEVT Bratislava dlhodobý záväzok v hodnote 1 003,48 € v návaznosti na dlhodobú pohľadávku voči Mestu Nitra.

Rozpis krátkodobých záväzkov z obchodného styku

Popis záväzku	č. účtu	Bežné účtovné obd.	Bezprostr.predch.účt.obd.
Dodávatelia	321	116 238	129 509
Prijaté preddavky	324	631 177	577 257
Ostatné záväzky Službyt v tom:	325	316 422	563 131
Nájomné NP-KZ, polikliniky, ŠRZ		316 422	563 131
Celkom /S r.123/		1 063 837	1 269 897

Na účtoch krátkodobých záväzkov r. 122 Súvahy sú z celkovej sumy 1 203 029,21 €, záväzky z obchodného styku vo výške celkom 1 063 837,03 €. Tieto záväzky sú rozdelené na čiastku 347 585 €, čo sú záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám - materskej spoločnosti Mestu Nitra a NTS a ostatné záväzky z obchodného styku spoločnosti Službyt Nitra, s.r.o. v celkovej čiastke 716 252€.

Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám :

Popis záväzku	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2018
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám /NTS, Mesto Nitra/	321 000,321 001		1 989
Závazky voči dodávateľom -NTS	321 500		29 174
Závazky voči Mestu Nitra	325 400,325 510,325 525, 325 601, 325 741-325 761		316 422
Závazky Službytu spolu :		r. 124	347 585

Ostatné záväzky

Popis záväzku	Výška k 31.12.2018	Výška k 31.12.2017	po lehote splatnosti
Zamestnanci	68 127	62 684	x
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	42 973	41 484	x
Daň z príjmov	7 472	-	x
Daň zo závislej činnosti	9 888	9 216	x
Daň z pridanej hodnoty	17 120	17 561	x
Iné záväzky : v tom:	1 084	15 755	
Rôzne záväzky	1082	15 551	
Predpis byty FO za NP	2	204	x

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Odložený daňový záväzok

Spoločnosť vykazuje k 31.12. 2018 odložený daňový záväzok na účte 481 703 sumu **7 041 €**.
Pohyby na účte 481 v r. 2018 a inventarizácia KS k 31.12.2018 :

	Účet 481 (MD) odložená daňová pohľadávka	účet 481(D) odložený daňový záväzok	
Počiatkový stav k 1.1.2018	1 794	-9 564	-7 770
OP nedaňová z 391 Tvorba PP v roku 2018	1 464	- 1 719	-255
ÚZH › DZH majetku k 31.12.2018 (kumul.rozdiel)	984		984
Konečný stav k 31.12.2018	4 242	-11 283	-7 041

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	39 643	40 991
odpočítateľné	7 330	8 543
zdaniteľné	32 313	32 448
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	8 186	11 524
odpočítateľné		
Zdaniteľné	8 186	11 524
Sadzba dane z príjmov	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	4 242	1 794
Uplatnená daňová pohľadávka	2 448	1 464
Zaučtovaná do nákladov (zníženie)	-2 448	-1 464
Odl.dan.pohl'.- zrušenie OP-zaučt. ako náklad	1 719	2 420
Úprava odl.dane-zmena sadzby dane z min.obd.		
Odložený daňový záväzok	11 283	9 564
Zmena odloženého daňového záväzku	1 719	5 794
Zaučtovaný ako náklad	1 719	5 794
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	26 319	23 220
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 671	10 205
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	9 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 501	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 172	20 205
Čerpanie sociálneho fondu	18 015	17 106
Konečný zostatok sociálneho fondu (R114S)	30 475	26 319

Sociálny fond tvorí povinne spoločnosť na ťarchu z objemu miezd a z prídely zo zisku vo výške 9 000 €. Sociálny fond sa podľa zákona o SF a platnej kolektívnej zmluvy 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 v rámci územia SR.**

Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Tržby z predaja vl. služieb spolu	2 046 903	1 801 931
v tom:		
Správcovský poplatok	754 098	753 925
Výkony strediska údržby	875 195	613 983
Prenájom BF a NP vo vlast. Spoločnosti	136 159	123 517
Prenájom NP (v nájme od Mesta Nitra)	126 436	134 361
Služby domovnícke	22 050	21 570
Odpredaj bytov	0	1 550
Ostatné (v zmysle cenníka)- ost.služby, inž.čin.	132 965	153 025
Tržby za tovar	0	3 033

Zvýšenie tržieb o 244 972 € v porovnaní s minulým obdobím je najmä z dôvodu zvýšenej spotreby materiálu na opravy a údržbu, ktorá bola premietnutá spolu s výkonom do tržieb. V roku 2018 boli realizované väčšie opravy nebytových priestorov v správe spoločnosti Službyt v zmysle zmlúv.

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:	574 834	578 075
Predaj DHM – predaj pozemkov/ bytov=641/	1	13 936
Zmluvné poplatky z omeškania za oneskorené platby, výnosy z odpísaných pohľadávok /644,646/	10 001	31 778
Zúčtovanie dotácie na mzdy za ŠRZ /648 526/	561 362	511 665
Ostatné, /náhrady poistných udalostí, súd.popl.../	3470	4 096
Výnosy za novozaradený pozemok /648 080/	0	16 600
Finančné výnosy –úroky /662A/	5 027	25 545

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: (R12 výkazu ZaS)	262 244	197 705
priamy mat. k výkonom – na opravy	203 288	154 888
kancelárske potreby	13 071	12 637
drobný hmotný majetok	5 368	6 474
spotreba reż.mat.+ náhrad. diely áut	4 733	13 074
pohonné látky	10 392	10 632
Predaný tovar (R11 výkazu ZaS)		917
Náklady na energie (R12 výkazu ZaS)	25 392	26 220

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	7 154	16 753
Reprezentačné, cestovné	4 179	5 763
Upratovacie služby	16 365	15 065
Výkony spojov, internet, poštovné, BOZP	14 514	14 660
Stráženie objektu spoločnosti	49 852	39 420
Nájom – licencie prog. vybav.programy	27 648	28 494
Náklady na audit	6 638	6 638
Nájomné zmluvy 14/03-nebytové priestory Mesto Nitra	18 755	18 755
Ostatné služby /servis klimatizácie, služby vozového parku, práce na NP, subdodávky - faktúrované EF, IF/	249 487	141 328
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	394 592	286 876

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	1 265 262	1 205 450
Odmeny štatutárnym orgánom spoločnosti	8 697	8 697
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	72 298	70 485
Sociálna poisťovňa	315 353	294 019
Zdravotná poisťovňa	116 635	126 838
Iné osobné a sociálne náklady	215	90
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 778 460	1 705 579

Celková suma daní a poplatkov

Opis účtovného prípadu	Suma ostatných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Daň z motor. vozidiel+ daň z nehnuteľnosti	12 871	12 616
Ostatné dane a poplatky	4 394	4 384
Dane a poplatky spolu (R20 výkazu ZaS)	17 265	17 000

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)		-158
Ostatné náklady na hosp.činnosť (R26 výkazu ZaS)	28 303	28 448

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)	97 006	87 187

Opis a suma významných položiek finančných nákladov ku dňu zostavenia účtovnej závierky :

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	741	509
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	741	509

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMU

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

	základ dane rok 2018	daň v € rok 2018	daň v %	základ dane rok 2017	daň v € rok 2017	daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	48 154		100,00%	44 370		100,00%
z toho teoretická daň		10 112	21,00%		9 318	21,00%
Daňovo neuznané náklady	63 976	13 435	27,90%	56 037	11 768	26,52%
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 213	-2 775	-5,76%	-37 069	-7 785	-17,54%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
spolu	98 916	20 775	43,14%	63 338	13 301	29,98%
splatná daň	98 916	20 772	43,14%	43 364	13 301	29,98%
daň z úrokov vysporiadaná	5 028	955	1,98%	25 545	4 853	10,94%
odložená daň	-3476	-730	-1,52%	32 142	6 750	15,21%
celkom vykázaná daň	x	20 998	43,61%	x	24 904	56,13%

Ďalšie informácie k odloženým daniam :

Názov položky	r. 2018	r. 2017
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	1 719	2 420
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 komisionárskych zmlúv 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 pries.v správe ZZ-524(KZ)	1 917 366			1 917 366
755	Nebytové priest. V správe -ŠRZ	18 306 561			18 306 561
	Spolu	31 157 220	0	0	31 157 220

Spoločnosť spravuje bytové domy v zmysle zákona 182/1993 Z.z. na základe zmlúv o výkone správy s vlastníckmi 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.

Byty v osobnom vlastníctve - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
	AKTÍVA				
756	Finančné účty BD (221xx)	6 074 951	572 682		6 647 633
757	Platby z predpisu (311xx)	-1 184 814		84 209	-1 269 024
758	Pohľadávky voči domu v návaznosti na úver (315 461)	1 974 853		561 253	1 323 600
759	Náklady za energie a služby r. 2016 (315xx,378xx, okrem účtu 315461)	4 108 225		83 501	4 024 723
	PASÍVA				
760	Dodávateľia – energie, služby (321)	604 506	112 611		491 895
761	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	4 614 906	65 689		4 549 217
762	Závazok k vyúčtovaniu, 379xx,477840)	28		28	0
763	Úvery BD(Prima banka, ČSOB, SLSP, Volksbank) 477A,479A /okrem 477/100,477/999,477/900	18 214 430	766 254		18 980 684
764	Predpis do FO (477100), konto užív.	129 304		11 856	117 448
765	Fond opráv(477900,477999)	-12 589 961	-822 351		-13 412 312

Spoločnosť tiež spravuje komunálne byty v bytových domoch vo vlastníctve Mesta Nitra a komunálne byty v predaných domoch vlastníkov bytov a nebytových priestorov na základe Mandátnej zmluvy č.j. 2560/2016/OM platnej od 1.1.2017. Spoločnosť za predmetné byty vedie účtovníctvo oddelene od účtovníctva Službytu Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve komunálnych bytov, ktorých vlastníkom je Mesto Nitra eviduje spoločnosť Službyt Nitra, s.r.o. na podsúvahových účtoch.

Komunálne byty Mesta Nitra - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
	AKTÍVA				
770	KB Finančné účty KB (221xx)	643 368	26 810		670 178
771	KB Platby z predpisu (311xx)	-176 353		11607	-187 959
772	KB Pohľadávky	666 619		44 121	622 498
	PASÍVA				
776	Dodávateľia – energie, služby (321)	-62 554	3 386		-59 168
777	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	-734 057	22 519		-711 538
778	Závazok z predp. Nájom, zábezpeky 325)	-197 740	11 331		-186 409
779	Predpis do FO BPPŠ (477)	-139 283		8 319	-147 602

Spoločnosť spravuje byty v bytových domoch vo vlastníctve Obce Ivánka pri Nitre na základe Mandátnej zmluvy platnej od 1.1.2018. Spoločnosť za predmetné byty vedie účtovníctvo oddelene od účtovníctva Službytu Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve bytov, vo vlastníctve Obce Ivánka, eviduje spoločnosť Službyt Nitra, s.r.o. na podsúvahových účtoch.

Byty vo vlastníctve Obce Ivánka pri Nitre - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
	AKTÍVA				
783	Finančné účty (221xx)	0	99 536	94 244	5 292
784	Platby a nájom a služby z predpisu (311, 378), pohľadávky	0	126 066	97 614	28 452
	PASÍVA				
785	Závazky (32)	0	84 651	118 395	-33 744

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Podmienené záväzky za komunálne byty -účtovníctvo pre Mesto Nitra/

1. Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spoločnosť má záväzky vyplývajúce z Mandátnej zmluvy s vlastníkom Mesto Nitra (na spravovanie komunálnych bytov a nebytových priestorov vo vlastníctve Mesta Nitra).

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

Zo zmlúv uvedených v bode 1. je povinnosť finančný podiel z vybraného nájomného za komunálne byty odvieť vlastníčkovi Mestu Nitra. Spoločnosť odvieďla finančné čiastky:

Finančný odvod v € v roku		
2018	2017	2016
1 083 881	919 875	0

Podmienené záväzky za nebytové priestory v správe spoločnosti

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 finančný podiel z vybraného nájomného za nebytové priestory odvieť vlastníčkovi Mestu Nitra. Spoločnosť odvieďla finančné čiastky:

Finančný odvod v € v roku			
2018	2017	2016	2015
879 196	361 334	900 344	237 482

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A ČLENOV DOZORNEJ RADY:

a) Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti:

Popis	Rok 2018	Rok 2017
Konatelia spoločnosti - štatutárny orgán	7 170	7 170
Dozorná rada	1 527	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: Mesto Nitra – 100% vlastník spoločnosti, NTS	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
Služba-správa bytov a nebyt. priestorov vlastníka Mesta Nitra (602)	353 620	363 463
Služba- opravy a údržba bytov a nebytových priestorov v správe (602)	702 957	476 863
Služba- odpredaj nájomných bytov (mandátna zmluva) (602 160)		1 550
Prenájom nebytových priestorov (518)	18 755	18 755
Pohľadávky: (aktíva)		
Krátkodobé	48 101	76 354
Dlhodobé	81 037	95 443
Záväzky: (pasíva) nájomné- byty vo vl. Mesta Nitra (325) S.r. 124	316 422	563 131
Spriaznené osoby (záväzky): z toho	31 163	32 181
Mesto Nitra (321) S.r. 124	1 990	360
Nitrianska teplárenská spol. a.s. (321) S.r. 124	29 173	29 341
Správa sociálnych zariadení (321) S.r. 124	0	2 480

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

Po 31. Decembri 2018 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad zmien vlastného imania za bežné účtovné obdobie

účet	Názov	k 1.1.2018	prírastky	úbytky	k 31.12.2018	zmena
411	Základné imanie	2 023 469			2 023 469	
353	Pohľadávky za up.VI					
413	Kapitálové fondy					
414	Oceň.rozdiely z prec.FI					
421	Zákonný rezervný fond	120 539	973		121 512	973
427	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozd.zisk m.r.					
429	Neuhr.strata m.o.					
431	VH v schvalovaní	19 466		19 466		-19 466
	HV za účtovné obdobie		27 156		27 156	27 156
	Vlastné imanie spolu	3 891 334	28 128	19 466	3 899 997	8 663

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 27 156 € rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2018 sa zvýšilo o 8 662 € vplyvom dosiahnutia vyššieho hospodárskeho výsledku v porovnaní s predchádzajúcim obdobím a zvýšením zákonného rezervného fondu o 973 €.

Prehľad zmien vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie:

účet	Názov	k 1.1.2017	prírastky	úbytky	k 31.12.2017	zmena
411	Základné imanie	2 023 469			2 023 469	
353	Pohľadávky za up.VI					
413	Kapitálové fondy					
414	Oceň.rozdiely z prec.FI					
421	Zákonný rezervný fond	119 356	1 183		120 539	1 183
427	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozd.zisk m.r.					
429	Neuhr.strata m.o.					
431	VH v schvalovaní	23 660		23 660		-23 660
	HV za účtovné obdobie		19 466		19 466	19 466
	Vlastné imanie spolu	3 894 345	19 466	23 660	3 891 334	-3 011

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 (+/-)	48 154	44 370
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	80 046	17 821
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	97 006	87 187
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 (+/-)	- 2 000	-5 059
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 20 917	1 098
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 (-)	- 5 028	- 25 545
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 (+/-)	- 1	- 6
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 (+/-) zaradenie novoizisteného pozemku		- 16 600
A. 1. 14.	Zúčtovanie nároku dotácie na úhradu nákladov miezd 12/2016 (MD347)	10 986	- 23 254
A. 2.	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.)	- 146 269	-759 290
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	92 540	677 104
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 214 555	-1 561 457
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	486	-1 858
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		

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 6.	Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom	6 932	-13 874
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (bez 341)	260	5 298
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	- 17 462	122 251
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	-14 470	13 246
	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.)	- 18 069	- 697 099
A. 3.	Príjaty úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5 028	25 545
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 (-)	- 18 493	- 22 477
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	- 31 534	- 694 031
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 13 117	- 12 427
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	4 157	3 099
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.10.)	- 40 494	-703 359
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 86 123	-18 151
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 (+)	1	13 936
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 (-)		

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

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.)	- 86 122	- 4 215
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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 (-)		
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.)	- 11 190	-10 906
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 (+)		

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 31447929	DIČ: 2020406388
----------------------	---------------	-----------------

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	- 11 190	- 10 906
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 (-)	- 955	- 4 853
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.)	- 12 145	- 15 759
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(+/-), (súčet A + B + C)	- 138 761	-723 333
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 733 699	3 457 032
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 594 938	2 733 699
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 (+/-)	2 594 938	2 733 699