

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 - káblovej televízie a internetu.

d/ **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: **10.10.2018**

e/ **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** Účtovná závierka 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:	<b>10</b>	<b>14</b>
Zb toho počet vedúcich zamestnancov:	<b>3</b>	<b>3</b>

## 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	Bezprostredne predchádzajúce 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								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>27403</b>	<b>18917</b>					<b>46320</b>
<b>Zostatková hodnota</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>17614</b>						<b>17614</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>10353</b>						<b>10353</b>

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie 2018							
	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								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>37756</b>	<b>18917</b>					<b>56673</b>
Prírastky								
Úbytky		<b>5481</b>						<b>5481</b>
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>32275</b>	<b>18917</b>					<b>51192</b>
<b>Oprávky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>27403</b>	<b>18917</b>					<b>46320</b>
Prírastky		<b>1324</b>						<b>1324</b>
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>28727</b>	<b>18917</b>					<b>47644</b>
<b>Zostatková hodnota</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>10353</b>						<b>10353</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>3548</b>						<b>3548</b>

## 2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce 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	239921	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	Bežné účtovné obdobie 2018								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tateľ- né veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239921	2034372	1578301						3852594
Prírastky									
Úbytky		123815	7560						131375
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	239921	1910557	1570741						3721219
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		307826	1340200						1648026
Prírastky		13877	33705						47582
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		321703	1373905						1695608
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239921	1726546	238101						2204568
Stav na konci účtovného obdobia	239921	1588854	196836						2025611

### 3. Informácie dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobo u splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					944271				944271
Prírastky					307443				307443
Úbytky					121621				121621
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					1130093				1130093
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					944271				944271
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					1130093				1130093

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie 2018								
	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					1130093				1130093
Prírastky					283724				283724
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					1413818				1413818
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1130093				1130093
Stav na konci účtovného obdobia					1413818				1413818

#### 4. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	6521210		6521210
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	5360		5360
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>6526570</b>		<b>6526570</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	2584295		2584295
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			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2584295</b>		<b>2584295</b>

#### 5. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6801	26602
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2964807	3126634
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>2971608</b>	<b>3153236</b>

## 6. Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	8475
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Spolu	9546

Účtovný zisk za rok 2017 bol rozdelený nasledovne: do nedeliteľného fondu čiastka 7627,30-€, do sociálneho fondu čiastka 847,48-€, za rok 2018 ešte rozdelený ešte nebol.

## 7. Informácie o rezervách

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2017	
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c
Dlhodobé rezervy, z toho:		
Krátkodobé rezervy, z toho:	17203	7156
Nevyčerpané dovolenky	17203	7156

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2018	
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c
Dlhodobé rezervy, z toho:		
Krátkodobé rezervy, z toho:	7156	10147
Nevyčerpané dovolenky	7156	10147

### 8. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>3125000</b>	<b>2896959</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	<b>3125000</b>	<b>2896959</b>
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>3220500</b>	<b>3530296</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	<b>3220500</b>	<b>3530296</b>

### 9. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>279</b>	<b>990</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	<b>1668</b>	<b>2051</b>
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	<b>848</b>	<b>1161</b>
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>2516</b>	<b>3212</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>646</b>	<b>3923</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2150</b>	<b>279</b>

### 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
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Zateplenie budov, v. okná	€	1-9,5%	2014-30		<b>6598798</b>	<b>6156699</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						

## 11. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	796995	803367
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>796995</b>	<b>803367</b>

## 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:	16964	x	x	17412	x	x
teoretická daň	x	3562	21	x	3657	21
Daňovo neuznané náklady	45686			57736		
Výnosy nepodliehajúce dani	32101			55074		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	30550	6415	21	20074	4216	21
Splatná daň z príjmov	x	7418		x	8937	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	7418		x	8937	

