

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno, sídlo, dátum založenia a vzniku spoločnosti:**

Spoločnosť Službyt Nitra, 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 hnutelých 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, vodoinštalatérsvo a kúrenárstvo
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení zdvíhacích
- odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických

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	5 306 391	5 198 431	ano
Čistý obrat celkom	2 180 000	2 057 334	
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	90,3	90,9	ano

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 odstavec 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. Januára 2019 do 31. decembra 2019.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2018 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 4. júna 2019.

e) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2018 spolu s výročnou správou s uvedením výroku audítora k účtovnej závierke za rok 2018 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 17. júna 2019 podaním pre Finančnú správu Slovenskej republiky - RUZ.

f) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 4. júna 2019 schválilo audítorku Ing. Máriu Rybárovú, Javorová 46, 934 01 Levice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie kalendárneho roka 2019.

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) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	90,3	90,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	89	90
počet vedúcich zamestnancov	4	4

B. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) V priebehu roka 2019 **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 nevyhľaditeľné 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 zásade opatrnosti na riziká a straty. Rezerva sa môže použiť len na účel, na ktorý bola vytvorená.

7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku nasledovne:

1. 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.
2. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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.
3. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 nadobúdacía 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, sklady	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

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 1 rok účtovná jednotka individuálne posúdi jeho zaradenie priamo do nákladov, alebo ho zaradí do dlhodobého majetku nespĺňajúceho ocenenie a odpisuje ho. Tento majetok je zahrňovaný do daňových výdavkov v súlade s účtovníctvom /t. j. v súlade so zaúčtovanými odpismi/.

Informácie o údajoch vykázanych na strane aktív súvahy

Tabuľka č. 1 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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 k 1.1.		27 623			606			28 229
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		27623			606			28 229

Oprávky							
Stav k 1.1.		26 725			606		27 331
Prírastky		481					481
Úbytky							
Stav k 31.12.		27 206			606		27 812
Opravné položky							
Stav k 1.1.							
Prírastky							
Úbytky							
Stav k 31.12.							
Zostatková hodnota							
Stav k 1.1.		898					898
Stav k 31.12.		417					417

Tabuľka č. 2 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
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
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								
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		1 379						1 379
Stav k 31.12.		898						898

Tabuľka č. 1 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci	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.	555 718	1 829 441	475 840			8 823	51 053		2 920 876
Prírastky		110 211					59 158		169 368
Úbytky	48 400		2 223			1 705	110 211		162 538
Stav k 31.12.	507 318	1 939 652	473 617			7 118			2 927 706
Oprávky									
Stav k 1.1.		774 798	353 269			8 823			1 136 891
Prírastky		51 383	27 019						78 403
Úbytky			2 223			1 705			3 928
Stav k 31.12.		826 182	378 066			7 118			1 211 366
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	555 718	1 054 643	122 571			0	51 053		1 783 985
Stav k 31.12.	507 318	1 113 470	95 551			0			1 716 340

Tabuľka č. 2 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuteľné veci	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.	555 490	1 808 439	456 638			9 336	7 363		2 837 266
Prírastky	228	21 002	21 203				86 123		128 556
Úbytky			2 001			513	42 433		44 947
Stav k 31.12.	555 718	1 829 441	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
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

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 €	1.1.2019-31.12.2019
Nebytové priestory v nájme	520 741 €	1.1.2019-31.12.2019
Motorové vozidlá – zákonné poistenie	5 000 000 €	1.1.2019-31.12.2019
Motorové vozidlá – havarijné poistenie	50 000 €	1.1.2019-31.12.2019
Súbor strojov a elektroniky	350 000 €	1.1.2019-31.12.2019

Spoločnosť má uzatvorenú poistnú zmluvu - komplexné poistenie podnikateľov /zodpovednosť za škodu/ v spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa a.s. a tiež poistnú zmluvu zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti. V spoločnosti Allianz Slovenská poisťovňa a.s. je uzatvorená poistná zmluva o zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla.

c) Zásoby

Popis položky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného obd.	nákup	použitie	presun	Stav na konci bežného obd.
Zásoby celkom	11+13	034	11 894	204 001	204 938		10 957

POHĽADÁVKY**a) 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	713	357	1070	0	0
Pohľadávky spolu	713	357	1 070	0	0

b) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	66 631		66 631
Dlhodobé pohľadávky spolu	66 631		66 631
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	596 934	57 249	654 183
Daňové pohľadávky a dotácie	25	25 315	25 340
Iné pohľadávky	934	1 819	2 753
Krátkodobé pohľadávky spolu	597 893	84 383	682 276

Pohľadávka po lehote splatnosti voči Mestu Nitra vo výške 25 315 € vznikla zo zmluvy o dotácii za športové zariadenia /347A/.

c) podľa doby splatnosti pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	84 383	81 205
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	597 893	601 732
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé pohľadávky spolu S53	682 276	682 937
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu S41	66 631	81 038

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku na r. súvahy 054 v hodnote 654 183€, ktoré sú rozdelené na čiastku 65 713 €, /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 588 470 € /súvaha r.57/.

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2019
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ NTS, Mesto Nitra/	311 000 -311003, 311331-311332		51 307
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ Mesto Nitra/	311 021		14 406
Pohľadávky spolu :		55	65 713

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12. 2019	Výška k 31.12. 2018	po lehote splatnosti k 31.12.2019	po lehote splatnosti k 31.12.2018
Odberatelia z obch. styku -vyšlé faktúry spoločnosti	311 000-311 335		90 886	82 230	53 902	22 633
Odberatelia-polikliniky	311 601		2	174	2	174
Odberatelia- ŠRZ	311 626		1	76		0
Odberatelia – NP v nájme	311 705		3 345	1 669	3 345	1 669
Odberat.–NP-KZ v správe	311 530,311 726		459	36		
Poskytnuté preddavky	314xx		3 235	3 235		
Náklady na vyúčtovanie Službyt	315xx/311875/		556 255	515 129		
Spolu :		054	654 183	602 549	57 249	24 476

Ostatné pohľadávky:

Popis	Číslo účtu	riadok súvahy	Výška k 31.12. 2019	Výška k 31.12. 2018	po lehote splatnosti k 31.12.2019	po lehote splatnosti k 31.12.2018
Ostatné pohľadávky spoločnosť Službyt	335A 378A	065	2 753	23 350	1 819	5 136

Dlhodobé pohľadávky

Popis pohľadávky	Číslo účtu	r.S	Stav na zač.b.o.	tvorba	zníženie	Presun	Stav na konci b.o.
Odb.Msú Nitra celkom	311 022	041	81 038	0	14 407	14 407	66 631

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..

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4185	5 360
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 808 918	2 589 578
Spolu r.S 71	2 813 103	2 594 938

Dlhodobý finančný majetok

V riadku súvahy Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok spoločnosť neeviduje k 31.12.2019 žiadny dlhodobý finančný majetok.

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé 381 z toho:	9 961	10 896
Poistenie majetku	8 814	8 682
Odborná literatúra	1 147	2 214
Príjmy budúcich období krátkodobé 385:	6 706	32 559

Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:**

Hodnota v €	rok 2019	rok 2018
Základné imanie celkom	2 023 469	2 023 469
Základné imanie splatené	2 023 469	2 023 469
Vlastné imanie	3 898 113	3 899 996
Podiel zákl.imania na celkovej hodnote vlastného imania %	51,91	51,88

b) Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	27 156
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 358
Prídel do sociálneho fondu	12 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	13 798
Spolu	27 156

c) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	49 415	100 025	49 415		100 025
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	25 499	29 490	25 499		29 490
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	8 854	10 223	8 854		10 223
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	6 252	15 059	6 252		15 059
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	2 172	5 069	2 172		5 069
- rezerva na audit NN	6 638	6 638	6 638		6 638
- rezerva na náhradu škody	0	33 546	0		33 546

Spoločnosť z titulu opatrnosti vytvorila rezervu na náhradu škody na predpokladaný súdny spor s bytovým domom v osobnom vlastníctve.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
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	6252	10 894		6 252
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	3 819	2 172	3 819		2 172
- rezerva na audit NN	6 638	6 638	6 638		6 638

Závazky

a) podľa doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu /S r.102/	32 490	38 519
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 490	38 519
Krátkodobé záväzky spolu /S r.122/	1 268 718	1 210 501
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 268 718	1 210 501
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

b) rozpis krátkodobých záväzkov z obchodného styku

Popis záväzku	č. účtu	Bežné účtovné obd.	Bezprostr.predch.účt.obdobie
Dodávatelia	321	114 712	116 238
Prijaté preddavky	324	605 683	631 177
Ostatné záväzky Službyt v tom:	325	412 267	316 422
Nájomné NP-KZ, polikliniky, ŠRZ		412 267	316 422
Celkom /S r.123/		1 132 661	1 063 837

Na účtoch krátkodobých záväzkov r. 122 Súvahy sú z celkovej sumy 1 268 718 €, záväzky z obchodného styku vo výške celkom 1 132 661 €. Tieto záväzky sú rozdelené na čiastku 478 631 €, 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 654 030€.

c) záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám :

Popis záväzku	Číslo účtu	Riadok súvahy	Výška k 31.12.2019
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám /NTS, Mesto Nitra/	321 000,321 001		38 675
Záväzky voči dodávateľom -NTS	321 500		27 690
Záväzky voči Mestu Nitra	325 400,325 510,325 525, 325 601, 325 741-325 761		412 266
Záväzky spolu :		S r. 124	478 631

d) ostatné záväzky :

Popis záväzku	Výška k 31.12.2019	Výška k 31.12.2018	po lehote splatnosti
Zamestnanci	64 071	68 127	x
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	42 505	42 973	x
Daň z príjmov	2 094	7 472	x
Daň zo závislej činnosti	9 663	9 888	x
Daň z pridanej hodnoty	15 950	17 120	x
Iné záväzky :	1 775	1 084	
Predpis byty FO za NP	0	2	x

Odložený daňový záväzok

Spoločnosť vykazuje k 31.12. 2019 odložený daňový záväzok na účte 481 703 sumu **7 184 €**.

	Účet 481 (MD) odložená daňová pohľadávka	účet 481(D) odložený daňový záväzok	
Počiatkový stav k 1.1.2019	4 242	-11 283	-7 041
Tvorba PP v roku 2019	1 407		
ÚZH › DZH majetku k 31.12.2019 (kumul.rozdiel+ OP		- 1 550	
Konečný stav k 31.12.2019	5 649	-12 833	- 7 184

o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	47 611	39 643
odpočítateľné	6 701	7 330
zdaniteľné	40 910	32 313
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	6 973	8 186
odpočítateľné		
zdaniteľné	6 973	8 186

Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 407	4 242
Uplatnená daňová pohľadávka	1 407	2 448
Zaúčtovaná ako náklad	-1 407	-2448
Odl.daň.pohl'.-zrušenie OP – zaúčt.ako náklad	1464	1 719
Odložený daňový záväzok	8591	11 283
Zmena odloženého daňového záväzku	1550	1 719
Zaúčtovaná ako náklad	1550	1 719
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	30 475	26 319
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 766	10 671
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	12 000	9 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 799	2 501
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 565	22 172
Čerpanie sociálneho fondu	22 690	18 015
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 351	30 475

Sociálny fond tvorí povinne spoločnosť na ťarchu z objemu miezd a z prídelu zo zisku vo výške 12 000 €. 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/ Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb – z toho:	2 115 966	2 046 903
Správcovský poplatok	742 137	754 098
Výkony strediska údržby vč.materiálu	947 418	875 195
Prenájom BF a NP vo vlastníctve spoločnosti	130 319	136 159
Prenájom NP /v nájme od Mesta NR/	123 232	126 436
Služby domovnícke	21 390	22 050
Služby ostatné v zmysle cenníka	151 470	132 965

V roku 2019 sa zvýšili tržby o 69 063 € v porovnaní s minulým obdobím pri výkonoch strediska údržby.

b) Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja DHM – predaj pozemkov/ 641/	48 444	1
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	596 519	574 833
Zmluvné poplatky z omeškania, výnosy z odpísaných pohľ. /644,646/	15 419	10 001
Zúčtovanie dotácie na mzdy za ŠRZ /648 526/	579 438	561 362
Ostatné, /náhrady poistných udalostí, súd.popl.../	1 662	3 470
Finančné výnosy –úroky /662A/	12 000	5 027

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebu materiálu, z toho: (R12)	236 259	262 244
priamy mat. k výkonom – na opravy	172 330	203 288
kancelárske potreby	14 782	13 071
drobný hmotný majetok	11 656	5 368
spotreba reż.mat.+ náhrad. diely áut	4 833	4 733
pohonné látky	9 336	10 392
<i>Náklady na energie (R12 výkazu ZaS)</i>	23 322	25 392

b) významné položky nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady na opravy a udržiavanie	25 372	7 154
Reprezentačné, cestovné	4 136	4 179
Upratovacie služby	8 183	16 365
Výkony spojov, internet, poštovné, BOZP	14 802	14 514
Stráženie objektu spoločnosti	19 749	49 852
Nájom – licencie prog. vybav, školenia	28 255	27 648
Náklady na audit	6 638	6 638
Nájomné zmluvy 14/03- NP Mesto Nitra	19 223	18 755
Ostatné služby /servis klimatizácie, subdodávky/	372 624	249 487
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	498 982	394 592

c) osobné náklady :mzdy, ostatné náklady, sociálne, zdravotné poistenie, sociálne zabezp.

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 259 413	1 265 262
Odmeny štatutárnym orgánom spoločnosti	16 236	8 697
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	78 401	72 298
Sociálna poisťovňa	308 948	315 353
Zdravotná poisťovňa	116 691	116 635
Iné osobné a sociálne náklady	121	215
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 779 810	1 778 460

d) dane a poplatky

Opis účtovného prípadu	Suma ostatných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Daň z motor. vozidiel+ daň z nehnuteľnosti	12 871	12 871
Ostatné dane a poplatky	4 867	4 384
Dane a poplatky spolu (R20 výkazu ZaS)	17 738	17 265

e) významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné náklady na hosp.činnosť (R26 výkazu ZaS)	63 004	28 303

f) 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)	78 884	97 006

g) významné položky finančných nákladov ku dňu zostavenia účtovnej závierky :

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	649	741
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	649	741

Informácie o daniach z príjmov

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	0.00	0.00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0.00	0.00
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	1 464	1 719
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0.00	0.00

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

	základ dane rok 2019	daň v € rok 2019	daň v %	základ dane rok 2018	daň v € rok 2018	daň v %
VH pred zdanením	49 204		100,00%	48 154		100,00%
z toho teoretická daň		10 333	21,00%		10 112	21,00%
Daňovo neuznané náklady	78 657	16 518	33,57%	63 976	13 435	27,90%
Výnosy nepodliehajúce dani	-18 973	-3 985	-8,10%	-13 213	-2 775	-5,76%
Umorenie daňovej straty	0		0,00%		0	0,00%
spolu	108 888	22 867	46,47%	98 916	20 772	43,14%
splatná daň		25 147	51,10%	98 916	20 772	43,14%
daň z úrokov vysporiadaná	12 000	2 280	4,63%	5 028	955	1,98%
odložená daň	681	143	0,29%	-3476	-730	-1,52%
celkom vykázaná daň	x	25 290	51,39%	x	20 998	43,61%

O podsúvahových účtoch

Spravovaný majetok v zmysle nájomnej a komisionárskych zmlúv s Mestom Nitra

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.2019	prírastok	úbytok	k 31.12.2019
751	Nebytové priestory-525 (KZ)	10 523 523			10 523 523
752	Nebytové priestory v nájme-514	409 770			409 770
753	Nebytové priest.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 vlastníkmi bytov a nebytových priestorov a vedie účtovníctvo oddelene od účtovníctva spoločnosti Služby Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve bytových domov je na podsúvahových účtoch Služby 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)	6 647 633	152 947		6 800 580
757	Platby z predpisu (311xx)	-1 269 024		128 455	-1 397 479
758	Pohľadávky voči domu v návaznosti na úver (315 461)	1 323 600		322 218	1 001 382
759	Náklady za energie a služby r. 2016 (315xx,378xx, okrem účtu 315461)	4 024 723	8	143 385	3 881 346
	PASÍVA				
760	Dodávatelia – energie, služby (321)	-491 895		17 915	-509 810
761	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	-4 549 217	290 311		-4 258 906
762	Závazok k vyúčtovaniu, 379xx,477840)	0		7	-7
763	Úvery BD(Prima banka, ČSOB, SLSP, Volksbank) 477A,479A /okrem 477/100,477/999,477/900	-18 980 684		237 558	-19 218 242
764	Predpis do FO (477100), konto užív.	-117 448	31 835		-85 613
765	Fond opráv(477900,477999)	13 412 312	374 436		13 786 748

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 Službytu 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)	670 178		9 645	660 533
771	KB Platby z predpisu (311xx)	-187 959		28 871	-216 830
772	KB Pohľadávky	622 498	16 996		639 494
PASÍVA					
776	Dodávatelia – energie, služby (321)	-59 168	4 584		- 54 584
777	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	-711 538	26 927		-684 611
778	Závazok z predp. Nájom, zábezpeky 325)	-186 409		4 031	-190 440
779	Predpis do FO BPPŠ (477)	-147 602		5 960	-153 562

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 Službytu 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)	5 292	10 066		15 358
784	Platby a nájom a služby z predpisu (31, 378), pohľadávky	28 452	2 456	7 544	23 364
PASÍVA					
785	Závazky (32)	-33 744		4 978	- 38 722

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 odviedla finančné čiastky:

Finančný odvod v € rok		
2019	2018	2017
1 059 036	1 083 881	919 875

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 Mesta 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 vlastníkovi Mestu Nitra.

Spoločnosť odviedla finančné čiastky:

Finančný odvod v € rok			
2019	2018	2017	2016
522 612	879 196	361 334	900 344

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A ČLENOV DOZORNEJ RADY:**a) Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti:**

Popis	Rok 2019	Rok 2018
Konatelia spoločnosti - štatutárny orgán	3 585	7 170
Dozorná rada	11 411	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)	371 596	353 620
Služba- opravy a údržba bytov a nebytových priestorov v správe (602)	757 404	702 957
Prenájom nebytových priestorov (518)	19 223	18 755
Pohľadávky: (aktíva)		
Krátkodobé	65 713	48 101
Dlhodobé	66 631	81 037
Záväzky: (pasíva) nájomné- byty vo vl. Mesta Nitra (325) S.r. 124	412 267	316 422
Spriaznené osoby (záväzky): z toho	66 364	31 163
Mesto Nitra (321) S.r. 124	38 674	1 990
Nitrianska teplárenská spol. a.s. (321) S.r. 124	27 690	29 173

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

Po 31. Decembri 2019 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 1.1.2019	prírastky	úbytky	k 31.12.2019	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	121 511	1 359		122 870	+ 1 359
423	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozd.zisk m.r.					
429	Neuhr.strata m.o.					
431	VH v schvalovaní	27 156		27 156		-27 156
	HV za účtovné obdobie		23 914		23 914	+ 23 914
	Vlastné imanie spolu	3 899 996	25 273	27 156	3 898 113	- 1 883

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 23 914 € rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Vlastné imanie sa v porovnaní s minulým obdobím znížilo o 1883 € a zvýšil sa zákonný rezervný fond prídedom zo zisku o 1 359 €.

Prehľad zmien vlastného imania za predchádzajúce 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
423	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

Prehľad 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 (+/-)	49 204	48 154
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	124 627	80 046
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	78 884	97 006
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 (+/-)	- 713	- 2 000
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	26 788	- 20 917
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 (-)	- 12 000	- 5 028
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 (+/-)	- 44	- 1
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 novozisteného pozemku		
A. 1. 14.	Zúčtovanie nároku dotácie na úhradu nákladov miezd 12/2016 (MD347)	31 712	10 986
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.)	98 498	- 146 269
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-37 228	92 540
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	119 432	- 214 555
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	937	486
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 6.	Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom	- 4 524	6 932
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (bez 341)	- 1 410	260
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	20 598	- 17 462
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	693	-14 470
	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.)	272 329	- 18 069
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12 000	5 028
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 (-)	- 25 798	- 18 493
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	258 531	- 31 534
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 28 244	- 13 117
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	1 875	4 157
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.10.)	232 162	- 40 494
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 59 158	- 86 123
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 (+)	48 444	1
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
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.)	- 10 714	- 86 122
	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.)	- 1 003	- 11 190
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		
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	- 1 003	- 11 190
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 (-)	- 2 280	- 955
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.)	- 3 283	- 12 145
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(+/-), (súčet A + B + C)	218 165	- 138 761
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 594 938	2 733 699
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 813 103	2 594 938
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 (+/-)	2 813 103	2 594 93

