

## Poznámky k 31.12.2019

### A. Informácie o účtovnej jednotke

a)	
Názov účtovnej jednotky	Správa mestského majetku Gbely, spol. s r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Naftárska 2104/2, 908 45 Gbely
IČO	362 683 99
Dátum založenia:	4. 2. 2005
	Registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava – oddiel: Sro, vložka číslo 16629/T.
c) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

Bežné obdobie (BO) 01.2019 – 12.2019

Predchádzajúce obdobie (PO) 01.2018 – 12.2018

### 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	7,8	7,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.d) Podnik je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

 Áno Nie

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

 riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

 rozdelenie zlúčenie splynutie zmena právnej formy začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

21.6.2019

B.b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Mesto Gbely	769 141,00	100%	100%	-
Spolu	769 141,00	100%	100%	-

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
negativ					

**C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Mesto Gbely, Nám. slobody 1261, 908 45 Gbely

**D. Ďalšie informácie**

a/ rozpracované v časti E.  
v časti M.a N

d/ rozpracované v časti H.

g/ rozpracované

b/ rozpracované v časti F.  
v časti P.

e/ rozpracované v časti I.

h/ rozpracované

c/ rozpracované v časti G.

f/ rozpracované v časti J.

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.**

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno  Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Áno  Nie

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Áno  Nie

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Áno  Nie

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Áno  Nie

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Áno  Nie

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Áno  Nie

Podnik nakupoval zásoby

 Áno  Nie

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou

 Áno  Nie

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky:

peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

Podnik prijal darovaný majetok

 Áno  Nie

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

 Áno  Nie

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Odp.skupina 1	4		rovnomerná
2	6		rovnomerná
3	12		rovnomerná
4	20		rovnomerná
5	80		rovnomerná
6	10		rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

V priebehu roka spoločnosť neprijala žiadnu dotáciu na obstaranie majetku.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku



Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 087	43 446			1 203			299 736
Prírastky		9 189							9 189
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		264 276	43 446			1 203			308 925
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 491	24 706			301			87 498
Prírastky		4 573	7 148			301			12 022
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		67 064	31 854			602			99 520
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		192 596	19 642			0			212 238
Stav na konci účtovného obdobia		197 212	11 592			601			209 405

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 087	35 305			0			290 392
Prírastky			8 141			1 203			9 344
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		255 087	43 446			1 203			299 736
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		58 005	17 822			0			75 827
Prírastky		4 486	6 884			301			11 671
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		62 491	24 706			301			87 498

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		197 082	17 483			0			214 565
Stav na konci účtovného obdobia		192 596	19 642			0			212 238

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Z toho: po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 701	1 989	6 690
Pohľadávky z obchodného styku	580	1 989	2 569
Iné	4 121	0	4 121

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
Fa č. 3013123- FMT s.r.o.	1 989,20	Firma v konkurze

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	6 690	10 645
Pohľadávka so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	6 690	10 645
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 690	10 645
Pohľadávka so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	0	1 989
Pohľadávka so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 468	2 344
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	87 922	107 145
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	-1 400
Spolu	89 390	108 089

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) o rozdelení účtovného zisku, alebo vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-109 048
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Tvorba zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet nerozdelených strát minulých rokov	109 048
Iné	0
Spolu	109 048

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	2 761	4 101	2 761		4 101
Na dovolenku	2 761	4 101	2 761		4 101

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:	3 827	2 761	3 827		2 761
Na dovolenku	3 827	2 761	3 827		2 761

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	723	524
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	723	524
Krátkodobé záväzky spolu	20 307	21 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20 307	21 086
Záväzky po lehote splatnosti		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>524</b>	<b>314</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 374	1 424
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>1 374</b>	<b>1 424</b>
Čerpanie sociálneho fondu	1 175	1 214
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>723</b>	<b>524</b>

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm.j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé:	4 700	4 832
Z toho:		
Rozlíšenie odpisov z bezodplatne nadobudnutého majetku	4 700	4 832

H. Informácie o výnosoch

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	30 569	34 366
Tržby z predaja služieb	77 642	86 692
Tržby za tovar	19 186	22 563
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	140 785	135 006
Čistý obrat celkom	127 397	143 621

I. Informácie o nákladoch

8. Informácie k prílohe č. 3 časti I o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtov.obdobie
<b>Náklady za poskyt.služby</b>	10 271	13 401
<b>Ostatné významné položky nákladov</b>	18 696	18 158

<b>Finančné náklady</b>	1 122	522
<b>Kurzové straty</b>	0	5

## J. Informácie o daniach z príjmov

## 9. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

## 10. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:	-136 492,19	x	x	-109 047,60	x	x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	+14,95			+122,05		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-11 554,39			-10 443,61		
Spolu	- 148 061,53			-119 369,16		
Splatná daň z príjmov	X	0		x		
Odložená daň z príjmov	X	0		x		
Celková daň z príjmov	x	0		x		

## 11. Informácie k prílohe č. 3 časti M o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu

Výška odmeny konateľ	Stav na konci účtovného obdobia 1200
----------------------	---

## 12. Informácie k prílohe č. 3 časti N o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Zmluva	Suma v EUR	Spriaznená osoba	
Príkazná zmluva	51 446	Mesto Gbely	
Náj.zmluva-odpisy	8 381		
Uznesenie č.17 Zo dňa 10.12.2018	110 000	Mesto Gbely – navýšenie ZI	
uznesenie č.18 zo dňa 10.12.2018	135 000	Mesto Gbely - dotácia	

## 13. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	659 141	110 000			769 141
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 825				3 825
Nerozdelený zisk minulých rokov	67 586	27	107		67 506
Neuhradená strata minulých rokov	-317 180			-109 048	-426 228
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-109 048	-136 491		109 048	-136 491

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	549 141	110 000			659 141
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 825				3 825
Nerozdelený zisk minulých rokov	67 583	421	418		67 586
Neuhradená strata minulých rokov	-212 040			-105 138	-317 178
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-105 138	-109 048		105 138	-109 048

Vysvetlivky k poznámkam:

Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.

V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie