

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: **2.10.2019**

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:	10	10
Zb toho počet vedúcich zamestnancov:	3	3

Informácia o orgánoch spoločnosti:

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

Informácie o prijatých postupoch:

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

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie 2019							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Good will e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32275	18917					51192
Prírastky		4828						
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		37103	18917					56020
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		28727	18917					47644
Prírastky		2377						
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		31104	18917					50021

účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3548						3548
Stav na konci účtovného obdobia		5999						5999

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37756	18917					56673
Prírastky								
Úbytky		5481						5481
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32275	18917					51192
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		27403	18917					46320
Prírastky		1324						1324
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		28727	18917					47644
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10353						10353
Stav na konci účtovného obdobia		3548						3548

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 na začiatku účtovného obdobia	239921	1910557	1570741						3721219
Prírastky		1280							
Úbytky		319728							
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	239922	1592109	1570741						1982772
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		321703	1373905						1695608
Prírastky		13877	39703						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		335580	1413608						1749188
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239921	1588854	196836						2025611
Stav na konci účtovného obdobia	239922	1256529	157133						1653584

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- tel'ské celky trvalých porasto v 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	Bežné účtovné obdobie 2019								
	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									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1413818				1413818
Prírastky					336771				17523
Úbytky					17523				336772
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					1733066				1733066
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1413818				1413818
Stav na konci účtovného obdobia					1733066				1733066

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 preddavky 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
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7509905		7509905
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Iné pohľadávky	7799		7799
Dlhodobé pohľadávky spolu	7517704		7517704
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2810925		2810925
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2810925		2810925

5. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	<u>Bežné účtovné obdobie 2019</u>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1771	6801
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3780707	2964807
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3782478	2971608

6. Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018
Účtovný zisk	9546
Rozdelenie účtovného zisku	<u>Bežné účtovné obdobie 2019</u>
Spolu	28459

Účtovný zisk za rok 2018 : **9545,67** bol rozdelený nasledovne:

- do nedeliteľného fondu čiastka: **8591,10 -€**,
- do sociálneho fondu čiastka: **954,57 -€**,

Za rok 2019 zisk rozdelený nebol, rozdeľuje sa spravidla v októbri.

7. Informácie o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie 2019	
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Stav na konci účtovného obdobia 2019 c
Dlhodobé rezervy, z toho:		
Krátkodobé rezervy, z toho:	10147	7387
Nevyčerpane dovolenky	10147	7387

8. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4105023	3125000
Krátkodobé záväzky spolu	3526624	3220500
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3526624	3220500

9. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	<u>Bežné účtovné obdobie 2019</u>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2150	279
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2039	1668
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	955	848
Čerpanie sociálneho fondu	2900	646
Konečný zostatok sociálneho fondu	3010	2150

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery					7566089	6598798
Krátkodobé bankové úvery						

11. Informácie o čistom obrate

Názov položky	<u>Bežné účtovné obdobie 2019</u>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	837541	796995
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	837541	796995

12. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			<u>Bežné účtovné obdobie 2019</u>		
	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	39331	x	x
teoretická daň	x	3562	21	x	8260	21
Daňovo neuznané náklady	45686			35498		
Výnosy nepodliehajúce dani	32101			27926		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	30550	6415	21	46904	9850	21
Splatná daň z príjmov	x	7418		x	10872	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	7418		x	10872	