

Príloha č. 3a k opatreniu č. MF/23378/2014-74

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. 12. 2021v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 1 2021 12 2021

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2020 do 12 2020

Dátum vzniku účtovnej jednotky

19.11.1993

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

31447929

DIČ

2020406388

Kód SK NACE

68

32

0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Službyt Nitra, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Janka Kráľa

Číslo

122

PSČ

94901

Názov obce

Nitra

Číslo telefónu

037/6922109

Číslo faxu

E-mailová adresa

sekretariat@sluzbyt-nitra.sk

Zostavené dňa: 18.3.2022	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

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 hnutelných 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	5 836 904	5 213 228	Ano
Čistý obrat celkom	2 246 143	1 963 787	
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	86,7	87	Ano

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2020 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 14. júna 2021.

e) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2020 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 29. 6. 2021 a výročná správa s uvedením výroku audítora k účtovnej závierke za rok 2020 bola uložená dňa 29.6.2021 podaním pre Finančnú správu Slovenskej republiky - RUZ.

f) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 14. júna 2021 schválilo audítorku Ing. Máriu Rybárovú, Javorová 46, 934 01 Levice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie kalendárneho roka 2020.

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	86,7	87
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	90	89
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 2021 **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 zásele 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:

- 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 nevyužívané daňové 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:

- 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, 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 zaradi 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 vykázaných na strane aktív súvahy

Tabuľka č. 1 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
A	b	c	d	e	f	g	h	l
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.		27 623			606			28 229
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		0						0
Stav k 31.12.		0						0

Tabuľka č. 2 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	l
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.		27 206			606			27 812
Prírastky		417						417
Úbytky								
Stav k 31.12.		27 623			606			28 229
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.		417						417
Stav k 31.12.		0						0

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.	507 318	1 939 652	481 718			6 435	0		2 935 123
Prírastky			4 987				4 987		4 987
Úbytky			2 910			1 056	4 987		3 966
Stav k 31.12.	507 318	1 939 652	483 795			5 379	0		2 935 123
Oprávky									
Stav k 1.1.		878 692	404 248			6 435			1 289 375
Prírastky		52 455	38 590						91 045
Úbytky			2 910			1 056			3 996
Stav k 31.12.		931 147	439 928			5 379			1 376 454
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	507 318	1 060 960	77 470			0			1 645 748
Stav k 31.12.	507 318	1 008 505	43 867			0			1 559 690

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.	507 318	1 939 652	473 617			7 118	0		2 927 705
Prírastky			18 953				18 953		37 906
Úbytky			10 852			683	18 953		30 488
Stav k 31.12.	507 318	1 939 652	481 718			6 435	0		2 935 123
Oprávky									
Stav k 1.1.		826 181	378 066			7 118			1 211 365
Prírastky		52 511	37 034						89 545
Úbytky			10 852			683			11 535
Stav k 31.12.		878 692	404 248			6 435			1 289 375
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	507 318	1 113 470	95 552			0	0		1 716 340
Stav k 31.12.	507 318	1 060 960	77 470			0			1 645 748

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	PZ číslo	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy – areál spoločnosti a ost.HM a NHM	511072284	2 628 277 €	1.1.2021-31.12.2021
Súbor strojov a elektroniky	511072284	200 000 €	1.1.2021-31.12.2021
Hnuteľné veci	511072284	181 000 €	1.1.2021-31.12.2021
Rolba	511072284	150 000 €	1.1.2021-31.12.2021
Nebytové priestory v nájme	511072487	325 231 €	1.1.2021-31.12.2021
Motorové vozidlá – zák. poist.-šk.na zdraví	8080122590	10 000 000 €	1.1.2021-31.12.2021
Motorové vozidlá – zák. poist.-šk.na majetku	8080122590	5 000 000 €	1.1.2021-31.12.2021
Motorové vozidlá – havarijné poistenie	7710045121	50 000 €	1.1.2021-31.12.2021

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	12 403	200 786	189 564		23 625

POHLÁDÁVKY

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
Pohľadávky z obchodného styku	5 332	0	5 332	0	0
Pohľadávky spolu	5 332	0	5 332	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	42 374		42 374
Dlhodobé pohľadávky spolu	42 374		42 374
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 011 974	34 467	1 046 441
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	11 903	3 002	14 905
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 023 877	37 469	1 061 346

c) podľa doby splatnosti pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	37 469	58 757
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 023 877	683 435
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé pohľadávky spolu S53	1 061 346	742 192
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu S41	42 374	52 225

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku na r. súvahy 054 v hodnote 1 046 441 €, ktoré sú rozdelené na čiastku 16 151 €, /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 1 030 290 € /súvaha r.57/.

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Výška k 31.12.2021
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ NTS, Mesto Nitra/	311 000 -311003, 311331-311333	1 745
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ Mesto Nitra/	311 021	14 406
Pohľadávky spolu : S r. 055		16 151

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Výška k 31.12. 2021	Výška k 31.12. 2020	po lehote splatnosti k 31.12.2021	po lehote splatnosti k 31.12.2020
Odberatelia z obch. styku -vyšlé faktúry spoločnosti	311 000-311 335	51 842	55 617	27 269	21 442
Odberatelia-polikliniky	311 601	1 264	138	1 264	138
Odberatelia- ŠRZ	311 626	204	158	204	158
Odberatelia – NP v nájme	311 705	5 689	33 023	5 689	33 023
Odberat.–NP-KZ v správe	311 530,311 726	41	49	41	49
Poskytnuté preddavky	314xx	6 981	3 235		
Náklady na vyúčtovanie Službyt	315xx/311843/	980 420	642 169		
Spolu : S r.054		1 046 441	734 389	34 467	54 810

Ostatné pohľadávky:

Popis	Číslo účtu	riadok súvahy	Výška k 31.12. 2020	Výška k 31.12. 2021	po lehote splatnosti k 31.12.2020	po lehote splatnosti k 31.12.2021
Ostatné pohľadávky spoločnosť Službyt	335A 378A	065	4 295	14 905	3 947	3 079

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	042	52 225	0	14 406		37 819
Odložená daňová pohľad.	481 703	052	0	4 555			4 555

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	7 330	4 992
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 515 245	2 752 956
Spolu S r. 71	2 522 575	2 757 948

Dlhodobý finančný majetok

Na riadku súvahy 030 Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok spoločnosť eviduje k 31.12.2021 dlhodobý finančný majetok v čiastke 600 000 €.

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:	10 764	8 045
Poistenie majetku	8 670	6 222
Odborná literatúra	2 094	1 823
Príjmy budúcich období krátkodobé 385:	16 529	0

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

Hodnota v €	rok 2021	rok 2020
Základné imanie celkom	2 023 469	2 023 469
Základné imanie splatené	2 023 469	2 023 469
Vlastné imanie	3 888 658	3 898 113
Podiel zákl.imania na celkovej hodnote vlastného imania %	52,04	51,91

b) Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	13 882
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	694
Prídel do sociálneho fondu	6 135
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	7 053
Spolu	13 882

c) c) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Presun vytvorenej rezervy	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 890		126 313	77 992	7 898	126 313
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	31 547	625	32 890	32 172		32 890
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	10 841	236	11 391	11 077		11 391
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	9 215	- 625	11 383	8 590		11 383
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	3 113	- 236	3 830	2 877		3 830
-ostatné rezervy na odchodné	14 636		39 908	8 286	6 350	39 908
krátkodobá rez. -ENERGIE -NN	2 000		0	1 020	980	0
krát. rezerva – prémie a odmeny	6 700		8 112	6 700		8 112
Rezerva na audit - NN	6 638		6 638	6 638		6 638
- ostatné nedaňové rezervy	1 200		12 161	632	568	12 161

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:	100 025	80 556	94 690		85 890
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	29 490	27 589	25 531		31 547
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	10 223	9 465	8 847		10 841
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky - ŠARZ	15 059	9 215	15 059		9 215
- zákonné poistenie k nevyčer. Dovolenkám- ŠARZ	5 069	3 113	5 069		3 113
ostatné rezervy na odchodné		14 636			14 636
krátkodobá rez. -ENERGIE -NN		2 000			2 000
krát. rezerva – prémie a odmeny		6 700			6 700
- rezerva na audit NN	6 638	6 638	6 638		6 638
- ostatné nedaňové rezervy	33 546	1 200	31 962	1 584	1 200

Závazky**a) podľa doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu /S r.102/	50 929	45 370
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50 929	45 370
Krátkodobé záväzky spolu	1 771 003	1 192 691
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 771 003	1 192 691
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

b) rozpis krátkodobých záväzkov z obchodného styku

Popis záväzku	č. účtu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt.obdobie
Dodávateľa	321	112 899	129 441
Prijaté preddavky	324	1 156 222	800 794
Ostatné záväzky	325	337 732	121 532
Celkom /S r.123/		1 606 853	1 051 767

Na účtoch krátkodobých záväzkov r. 122 Súvahy sú z celkovej sumy 1 771 003 €, záväzky z obchodného styku vo výške celkom 1 606 853 €. Tieto záväzky sú rozdelené na čiastku 371 193 €, čo sú záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám - materskej spoločnosti Mestu Nitra a NTS a ostatné záväzky z obchodného styku spoločnosti Služby Nitra, s.r.o. v celkovej čiastke 1 235 660 €.

c) záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám :

Popis záväzku	Číslo účtu	Výška k 31.12.2021
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám /Mesto Nitra/	321 000	1 469
Záväzky voči dodávateľom -NTS	321 500	31 992
Záväzky voči Mestu Nitra	325 A	337 732
Záväzky spolu : S r. 124		371 193

d) ostatné záväzky :

Popis záväzku	Výška k 31.12.2021	Výška k 31.12.2020	po lehote splatnosti
Zamestnanci	75 182	69 473	x
Ostatné záväzky voči zamestnancom	2 596	0	x
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	49 859	45 213	x
Daň z príjmov	2 067	0	x
Daň zo závislej činnosti	11 451	10 110	x
Daň z pridanej hodnoty	21 486	14 287	x
Iné záväzky :	1 388	1 760	

Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť vykazuje k 31.12. 2021 odloženú daňovú pohľadávku na účte 481 703 sumu **4 555 €**.

	Účet 481 (MD) odložená daňová pohľadávka	účet 481(D) odložený daňový záväzok	
Počiatkový stav k 1.1.2021	13 560	14 240	- 680
Tvorba PP v roku 2021 + ÚZH DZH majetu	12 942		
OP		7 707	
Konečný stav k 31.12.2021	12 942	7 707	4 555

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:	87 821	46 909
odpočítateľné	54 756	6 973
zdaniteľné	33 065	39 936
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	36 699	6 701
Odpočítateľné	0	
Zdaniteľné		6 701
Možnosť umorovať daňovú stratu	0	0
Daňové odpočty z m.o.(majú vplyv na OD)	36 699	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	11 498	7 706
Uplatnená daňová pohľadávka	11 498	7 706
Zaúčtovaná ako náklad	3 792	- 7 911
Odl.daň.pohl.-zrušenie OP – zaúčt.ako náklad	0	1 719
Odložený daňový záväzok	6 944	8 387
Zmena odloženého daňového záväzku	- 1 443	1 407
Zaúčtovaná ako náklad	- 1 443	1 407
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

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	44 690	32 350
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 098	10 664
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	6 135	10 568
Ostatné	5 083	12 252
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 316	33 483
Čerpanie sociálneho fondu	16 077	21 143
Konečný zostatok sociálneho fondu	50 929	44 690

Sociálny fond tvorí povinne spoločnosť z objemu miezd a z prídelu zo zisku vo výške 6 135 €. 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:	2 235 573	1 960 546
Správcovský poplatok	886 423	858 413
Výkony strediska údržby včítane materiálu	945 324	658 754
Prenájom BF a NP vo vlastníctve spoločnosti	147 055	146 854
Prenájom NP /v nájme od Mesta NR/	99 547	122 672
Služby domovnícke	23 766	21 765
Služby ostatné v zmysle cenníka	133 458	152 088

V roku 2021 sa zvýšili celkové tržby o 275 027 € v porovnaní s minulým obdobím. Zvýšenie tržieb pri výkonoch strediska údržby nastalo z dôvodu zvýšenia cien za vstupné materiály, ktoré sú použité pri opravách a údržbe bytového fondu a nebytových priestorov.

b) Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja DHM –/ 641/	132	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	623 366	580 866
Zmluvné poplatky z omeškania, výnosy z odpísaných pohľ. /644,646/	10 101	2 236
Zúčtovanie dotácie na mzdy za ŠRZ /648 526/	605 077	576 025
Ostatné, /náhrady poistných udalostí, súd.popl.../	8 188	2 605
Finančné výnosy –úroky /662A/	12 066	12 033

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Náklady na spotrebovaný materiál a energie:**

Názov položky		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebu materiálu, z toho: (R12)	233 355	243 205
priamy mat. k výkonom – na opravy	166 518	171 342
kancelárske potreby, tlačivá, predpatné	18 471	16 370
drobný hmotný majetok	16 220	17 745
spotreba rež.mat.+ náhrad. diely áut	4 897	8 040
pohonné látky	9 361	7 717
Náklady na energie (R12 výkazu ZaS)	17 888	21 991

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	26 471	11 814
Reprezentačné, cestovné	3 381	2 508
Výkony spojov, internet, poštovné, BOZP, ost.sl.nemat. povahy	31 573	18 334
Nájom – licencie prog. vybav.programy,školenia	30 950	28 137
Náklady na audit	6 638	6 638
Nájomné zmluvy 14/03- NP Mesto Nitra	20 118	19 743
Ostatné služby /, subdodávky/	381 413	209 840
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	500 544	297 014

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

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 356 168	1 287 398
Odmeny štatutárnym orgánom spoločnosti	18 585	18 585
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		98 483
Sociálna poisťovňa	478 995	312 216
Zdravotná poisťovňa	105 036	120 142
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1 958 784	1 836 824

d) dane a poplatky

Opis účtovného prípadu	Suma ostatných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Daň z motor. vozidiel+ daň z nehnuteľnosti	16 085	16 036
Ostatné dane a poplatky	2 616	4 341
Dane a poplatky spolu (R20 výkazu ZaS)	18 701	20 377

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

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravné položky k pohľadávkam	-5 332	5 332
Ostatné náklady na hosp.činnosť (R26 výkazu ZaS)	42 207	31 046

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)	91 045	89 962

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

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	781	662
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu Z)	781	662

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	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	7 707	1 407
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0

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

	základ dane rok 2021	daň v € rok 2021	daň v %	základ dane rok 2020	daň v € rok 2020	daň v %
VH pred zdanením	31 052		100,00%	29 023		100,00%
z toho teoretická daň		6 521	21,00%		6 095	21,00%
Daňovo neuznané náklady	119 738	25 145	80,98%	83 479	17 531	60,40%
Výnosy nepodliehajúce dani	-48 765	-10 241	-32,98%	-20 318	-4 267	-14,70%
spolu	102 025	21 425	69,00%	92 184	19 359	66,70%
splatná daň	112 943	23 718	76,38%	103 071	21 645	74,58%
daň z úrokov vysporiadaná	12 066	2 293	7,38%	12 033	2 286	7,88%
odložená daň	-24 929	- 5 235	-16,86%	- 30 971	-6 504	-22,41%
celkom vykázaná daň	x	18 483	59,52%	x	15 141	52,17%

O podsúvahových účtoch**Spravovaný majetok v zmysle nájomnej a komisionárskej zmluvy s Mestom Nitra**

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.2021	prírastok	úbytok	k 31.12.2021
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 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)	6 735 644	14 598 501	13 918 877	7 415 268
757	Platby z predpisu (311xx)	-1 347 276	8 849 319	8 749 685	-1 247 641
758	Pohl'.voči BD v návaznosti na úver 15 461)	799 522		143 245	656 277
759	Náklady za energie a služby (315xx,378xx, okrem účtu 315461)	4 487 922	4 227 562	4 298 636	4 416 848
	PASÍVA				
760	Dodávateľia – energie, služby (321)	- 491 565	7 028 824	6 923 714	- 596 676
761	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	-4 250 748	4 690 965	4 298 124	- 4 643 588
762	Závazok k vyúčtovaniu, 379xx,477840)	-67	861 992	862 047	- 12
763	Úvery BD/ 477A,479A /okrem 477/100,477/998-9,477/900	-19 103 793	2373539	2261149	19216183
764	Predpis do FO (477100,477 104)	-94 389	3 375 612	3 374 143	- 95 858
765	Fond opráv (477 900,477 998,477 999)	13 264 750	5 920 408	5 967 224	13 311 566

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 Služby Nitra, s.r.o.. Prehľad o účtovníctve komunálnych bytov, ktorých vlastníkom je Mesto Nitra eviduje spoločnosť Služby 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)	607 669	2 379 728	2 303 675	683 722
771	KB Platby z predpisu (311xx)	-223 313	1 875 095	1 859 080	- 207 298
772	KB Pohľadávky	739 260	723 763	740 759	722 264
	PASÍVA				
776	Dodávateľia – energie, služby (321,379)	- 72 222	724 724	718 529	- 78 417
777	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	-701 207	782 003	721 105	- 762 106
778	Závazok z predp. Nájomu, zábezpeky 325)	-193 723	1 031 868	1 027 652	- 197 938
779	Predpis do FO BPPŠ (477)	-156 465	182 628	178 866	- 160 227

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.
783	Finančné účty (221A)	22 454	108 349	97 715	33 088
784	Platby a nájom a služby z predpisu (31x, 378A), pohľadávky	21 067	126 981	132 360	15 688
785	Závazky (32x)	-43 522	125 836	120 581	- 48 777

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 zmluvy uvedených v bode 1. je povinnosť finančný podiel z vybraného nájomného za komunálne byty odvieť vlastníčkovi Mestu Nitra.

Spoločnosť odvieďa finančné čiastky:

		Finančný odvod v € rok		
2021	2020	2019	2018	2017
1 124 700	1 091 789	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 Mesto Nitra (komisionárska 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 odvieďa finančné čiastky:

		Finančný odvod v € rok			
2021	2020	2019	2018	2017	2016
623 430	806 856	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 2021	Rok 2020
Konateľ spoločnosti - štatutárny orgán	3 585	3 585
Dozorná rada	15 000	15 000

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)	454 054	451 167
Služba- opravy a údržba bytov a nebytových priestorov v správe (602)	694 336	462 413
Prenájom nebytových priestorov (518)	20 118	19 742
Pohľadávky: (aktíva)		
Krátkodobé	16 151	35 601
Dlhodobé	37 819	52 225
Závazky: (pasíva) nájomné- byty vo vl. Mesta Nitra (325)	337 732	121 533
Spriaznené osoby (záväzky): z toho	33 461	44 128
Mesto Nitra (321)	1 469	11 544
Nitrianska teplárenská spol. a.s. (321)	31 992	32 584

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

Po 31. Decembri 2021 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**Prehľad zmien vlastného imania za bežné účtovné obdobie**

účet	Názov	k 1.1.2021	prírastky	úbytky	k 31.12.2021	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	124 066	694		124 760	+ 694
423	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozd.zisk m.r.					
429	Neuhr.strata m.o.					
431	VH v schvalovaní	13 882		13 882		-13 882
	HV za účtovné obdobie		12 569		12 569	+ 12 569
	Vlastné imanie spolu	3 889 277	13 263	13 882	3 888 658	- 619

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 11 941 € rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Výšku 628 €, čo je 5 % zo zisku spoločnosť prevedie do rezervného fondu. Vlastné imanie sa znížilo o 619 €, v dôsledku pretrvávajúcej situácie súvisiacej s vírusom COVID 19. Tento stav má vplyv na činnosť našej spoločnosti, na fungovanie dodávateľských a odberateľských vzťahov, na peňažné toky, celkovú finančnú situáciu zahrňujúcu zadlženosť, likviditu a dodržiavanie akýchkoľvek zmluvných vzťahov. Spoločnosť fungovala aj v uplynulom období nepretržite a bude fungovať aj v najbližších 12 mesiacov.

Pri dnešnej energetickej kríze vidí spoločnosť najväčšie riziko v oblasti dodávok energií, vzhľadom na reálny ekonomický stav nielen našej krajiny, ale takmer celého sveta, je zrejmé, že vplyv situácie vyvolanej vojnovým konfliktom medzi Ukrajinou a Ruskom bude mať v budúcnosti negatívne dopady na ekonomiku.

Mesto Nitra má spracovaný projekt „Nízkouhlíkovej stratégie na roky 2021-2040“, kde obnoviteľné zdroje energie pre budovy sú spracované vo forme solárnych kolektorov, fotovoltických panelov, resp. tepelných čerpadel. Spoločnosť sa rozhodla v roku 2022 zainvestovať do fotovoltických panelov a začať vyrábať značnú časť elektrickej energie pre vlastnú potrebu. Dôvodom je ekologická výroba elektrickej energie a tiež vysoký nárast cien na Slovensku. Túto investíciu v predbežnej hodnote 60 tisíc € plánuje financovať zo štatutárnych fondov spoločnosti.

Prehľad zmien vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie:

účet	Názov	k 1.1.2020	prírastky	úbytky	k 31.12.2020	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	122 870	1 196		124 066	+ 1 196
423	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozd.zisk m.r.					
429	Neuhr.strata m.o.					
431	VH v schvalovaní	23 914		23 914		-23 914
	HV za účtovné obdobie		13 882		13 882	+ 13 882
	Vlastné imanie spolu	3 898 113	15 078	23 914	3 889 277	- 8 836

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 (+/-)	31 052	29 023
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	54 398	117 198
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	91 045	89 962
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 (+/-)	- 5 332	5 332
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-19 249	8 622
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 (-)	- 12 066	- 12 033
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 (+/-)	0	0
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)	0	25 315
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.)	297 191	-156 832
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-297 646	-65 800
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	595 477	-95 028
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 11 222	-1 446
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	12 952	8 110
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (bez 341)	8 611	- 1 110
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	- 10 610	-1 542
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	-371	-16
	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.)	382 641	-10 611
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12 066	12 033
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 (-)	-13 188	- 22 718
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	381 519	-21 296
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností(-/+)	- 15 851	-24 960
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	6 239	12 340
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.10.)	371 907	-33 916
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 4 987	-18 953
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 (+)	0	0
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.)	- 4 987	-18 953
	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.)	0	0
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	0	0
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 (-)	- 2 293	-2 286
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finan. činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 2 293	- 2 286
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(+/-), (súčet A + B + C)	364 627	-55 155
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 757 948	2 813 103
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 122 575	2 757 948
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 (+/-)	3 122 575	2 757 948

