

Poznámky k 31.12.2022

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) 01.2022 – 12.2022

Predchádzajúce obdobie (PO) 01.2021 – 12.2021

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

24.06.2022

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	1 034 141	100%	100%	-
Spolu	1 034 141	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, Námestie 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

Tabuľka č. 1

hodobý 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	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		264 276	48 097			1 203			313 577
Prírastky		6 295	10 273						16 568
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		270 571	58 370			1 203			330 145
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 477	40 043			1 203			118 723
Prírastky		5 731	5 745						11 476
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		83 208	45 788			1 203			130 199
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		186 799	8 054			0			194 854
Stav na konci účtovného obdobia		187 363	12 582						199 945

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		264 276	48 097			1 203			313 577
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		264 276	48 097			1 203			313 577
OOprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		72 271	35 899			903			109 072
Prírastky		5 206	4 144			300			
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		77 477	40 043			1 203			118 723

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		192 005	12 199			300			204 504
Stav na konci účtovného obdobia		186 799	8 054						194 854

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	1 789	1662	1 789
Pohľadávky z obchodného styku	2 293	0	2 293
Iné	476	0	476

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	4 558	7 168
Pohľadávka so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4 558	7 168
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 558	7 168
Pohľadávka so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov	0	0
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	1 643	882
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 657	102 213
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	12 300	103 095

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	-96 831,04
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	-96 831,04
Iné	0
Spolu	-96 831,04

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:	8168	4910	8168		4910
Na dovolenku	8168	4910	8168		4910

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:	3894	8168	3894		8168
Na dovolenku	3894	4357	3894		4357

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	984	681
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	984	681
Krátkodobé záväzky spolu	31 974	20 386
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	31 974	20 386
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
Začiatkový stav sociálneho fondu	681	573
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1730	1354
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu	1730	1354
Čerpanie sociálneho fondu	1427	1246
Konečný zostatok sociálneho fondu	984	681

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:	4306	4438
Z toho:		
Rozlíšenie odpisov z bezodplatne nadobudnutého majetku	4306	4438

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	6 676	4 522
Tržby z predaja služieb	75 566	63 370
Tržby za tovar	9 188	1 209
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	165 637	140 088
Čistý obrat celkom	91 430	69 101

I. Informácie o nákladoch

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtov.obdobie
Náklady za poskyt.služby	4 228	935
Ostatné významné položky nákladov	18 513	20 716

Finančné náklady	-615	-787
Kurzové straty	62	0

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:	-183 165,49	x	x	-96 831,04	x	x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	+ 242,64			+191,40		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-8 358,80			-8 358,88		
Spolu	-191 281,65			-104 998,44		
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 2 400
----------------------	--

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

Zmluva	Suma v EUR	Spriaznená osoba	
Príkazná zmluva	59827	Mesto Gbely	
uznesenie č.262/2021 zo dňa 6.12.2021	90000	Mesto Gbely – navýšenie ZI	
uznesenie č.263/2021 zo dňa 6.12.2021	135 000	Mesto Gbely – dotácia	
uznesenie č. 16/2022 zo dňa 14.12.2022	30.500	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	944 141	90 000			1 034 141
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 825				3 825
Nerozdelený zisk minulých rokov	66 836	370			67 206
Neuhradená strata minulých rokov	-643 231			-96 831	-740 062
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-96 831	-183 164		96 831	-183 164

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	854 141	90 000			944 141
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 825				3 825
Nerozdelený zisk minulých rokov	67 036	357	556		66 836
Neuhradená strata minulých rokov	-562 720			-80 511	-643 231
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-80 511	-96 831		80 511	-96 831

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