

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

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. 12. 2022v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 1 2022 12 2022

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2021 do 12 2021

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

037/6922105

Číslo faxu

E-mailová adresa

sekretariat@sluzbyt-nitra.sk

Zostavené dňa: 23.3.2023	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	6 675 016	5 836 904	Ano
Čistý obrat celkom	2 545 370	2 246 143	
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	91,4	86,7	Ano

c) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2021 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 13. júna 2022.

e) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2022 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 08. 7. 2022 a výročná správa s uvedením výroku audítora k účtovnej závierke za rok 2021 bola uložená dňa 08.7.2022 podaním pre Finančnú správu Slovenskej republiky - RUZ.

f) Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie 13. júna 2022 schválilo audítorku Ing. Máriu Rybárovú, Javorová 46, 934 01 Levice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie kalendárneho roka 2022.

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	91,4	86,7
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky, z toho :	91	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 2022 **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 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:

- 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 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 pravidiel 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, ostatný DNM	4	25 %	Lineárna
Software - Domus	12	8,3 %	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
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.

Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**Tabuľka č. 1 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	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.		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							
	Náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	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.		27 623			606			28229
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. 1 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuiteľné veci	Trvalé porasty	Zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	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	483 795			5 379	0		2 936 144
Prírastky		9 407	28 742				38 499		76 648
Úbytky			125 000			2 045	38 149		165 194
Stav k 31.12.	507 318	1 949 059	387 537			3 334	350		2 847 598
Oprávky									
Stav k 1.1.		931 148	439 928			5 379			1 376 455
Prírastky		52 656	28 094						80 750
Úbytky			125 000			2 045			127 045
Stav k 31.12.		983 804	343 022			3 334			1 330 160
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	507 318	1 008 504	43 867			0			1 559 689
Stav k 31.12.	507 318	965 255	44 515			0			1 517 088

Tabuľka č. 2 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Pozemky	Trvalých porasty	Pozemky	Ostatný DHM	Pozemky	Peddavky na DHM	Pozemky
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		2 936 144
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	0		1 645 748
Stav k 31.12.	507 318	1 008 505	43 867			0			1 559 690

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 €	1.1.2022-31.12.2022
Súbor strojov a elektroniky	511072284	200 000 €	1.1.2022-31.12.2022
Hnuteľné veci	511072284	181 000 €	1.1.2022-31.12.2022
Nebytové priestory v nájme	511072487	325 231 €	1.1.2022-31.12.2022
Motorové vozidlá – zák. poist.-šk.na zdraví	8080122590	10 000 000 €	1.1.2022-31.12.2022
Motorové vozidlá – zák. poist.-šk.na majetku	8080122590	5 000 000 €	1.1.2022-31.12.2022
Motorové vozidlá – havarijné poistenie	7710045121	50 000 €	1.1.2022-31.12.2022

V mesiaci Júl 2022 bola odpredaná rolba na základe kúpnej zmluvy a ukončená poistná zmluva 511072284 na poistnú sumu vo výške 150 000 €.

c) Zásoby

Popis položky	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného obd.	nákup	použitie	presun	Stav na konci bežného obd.
Zásoby celkom	034	23 626	205 919	212 080		17 465

POHĽADÁVKY

a) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam : nemá náplň.

b) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky	40 423		40 423
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 661 431	28 715	1 690 146
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	13 546	2 565	16 111
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 674 977	31 280	1 706 257

c) podľa doby splatnosti pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	31 280	37 469
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	31 280	1 023 877
Krátkodobé pohľadávky spolu S053	1 706 257	1 061 346
Dlhodobé pohľadávky spolu S041	40 423	42 374

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku na r. súvahy 054 v hodnote 1 690 146 €, ktoré sú rozdelené na čiastku 14 870 €, /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 1 675 276 € /súvaha r.57/.

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Výška k 31.12.2022
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám / NTS, Mesto Nitra/	311 000 -311003, 311331-311333	464
Odberatelia z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám/ Mesto Nitra/	311 021	14 406
Pohľadávky spolu : S r. 055		14 870

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

Popis pohľadávky	Číslo účtu	Výška k 31.12. 2022	Výška k 31.12. 2021	po lehote splatnosti k 31.12.2022	po lehote splatnosti k 31.12.2021
Odberatelia z obch. styku	311 000-311 335	32 191	51 842	19 099	27 269
Odberatelia-polikliniky	311 601	51	1 264	51	1 264
Odberatelia- ŠRZ	311 626	248	204	248	204
Odberatelia – NP v nájme	311 705	9 301	5 689	9 301	5 689
Odberat.-NP-KZ v správe	311 530,311 726	16	41	16	41
Poskytnuté preddávky	314xx	25 946	6 981		
Nák. na vyúčtovanie Službyt	315xx /311843/	1 622 393	980 420		
Spolu : S r.054		1 690 146	1 046 441	28 715	34 467

Ostatné pohľadávky:

Popis	Číslo účtu	Súvaha riadok	Výška k 31.12. 2022	Výška k 31.12. 2021	po lehote splatnosti k 31.12.2022	po lehote splatnosti k 31.12.2021
Ostatné pohľadávky spoločnosť Službyt	335A 378A	065	16 111	14 905	2 565	3 079

Dlhodobé pohľadávky

Popis pohľadávky	Číslo účtu	S r.	Stav na zač.b.o.	tvorba	zníženie	Stav na konci b.o.
Odb.Msú Nitra celkom	311 022	042	37 819	0	14 406	23 413
Odložená daňová pohľad.	481 703	052	4 555	23 953	11 498	17 010

Dlhodobá pohľadávka voči Mestu Nitra, ako prepojenej účtovnej jednotke, je tiež na riadku súvahy 042. 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	2 140	7 330
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 382 736	2 515 245
Spolu S r. 71	3 384 876	2 522 575

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:	8 557	10 764
Poistenie majetku	3 845	8 670
Odborná literatúra	4 712	2 094
Príjmy budúcich období krátkodobé 385:	0	16 529

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

Hodnota v €	rok 2022	rok 2021
Základné imanie celkom	2 023 469	2 023 469
Základné imanie splatené	2 023 469	2 023 469
Vlastné imanie	3 889 243	3 888 658
Podiel zákl.imania na celkovej hodnote vlastného imania %	52,03	52 ,04

b) Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	12 569
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	629
Prídel do sociálneho fondu	5 554
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	6 386
Spolu	12 569

c) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	126 313	145 706	85 149	41 164	145 706
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky	32 890	24 614	28 001	4 889	24 614
- zákonné poistenie k nevyčer. dovolenkám	11 391	8 489	9 670	1 721	8 489
- náhrady mzdy na nevyčerpané dovolenky šrz	11 383	10 802	11 233	150	10 802
- zákonné poistenie k nevyč. Dovolenkám šrz	3 830	3 642	3 788	42	3 642
ostatné rezervy na odchodné	39 908	54 777	8 155	31 753	54 777
krátkodobá rez. -ENERGIE -NN	0	21 156	0	0	21 156
krát. rezerva – prémie a odmeny	8 112	14 738	5 503	2 609	14 738
- rezerva na audit NN	6 638	7 488	6 638	0	7 488
- ostatné nedaňové rezervy	12 161	0	12 161	0	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účt. obdobia	Presun rezervy	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. 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 šrz	9 215	- 625	11 383	8 590		11 383
- zákonné poistenie k nevyč. Dovolenkám šrz	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

Závazky

a) podľa doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu /S r.102/	43 474	50 929
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	43 474	50 929

Krátkodobé záväzky spolu S r.122	2 596 593	1 771 003
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 596 593	1 771 003
Záväzky po lehote splatnosti	1 446	0

b) rozpis krátkodobých záväzkov z obchodného styku

Popis záväzku	č. účtu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr.predch.účt.obdobie
Dodávateľa	321	129 920	112 899
Prijaté preddavky	324	1 946 623	1 156 222
Ostatné záväzky	325	370 059	337 732
Celkom /S r.123/		2 446 602	1 606 853

Na účtoch krátkodobých záväzkov r. 122 Súvahy sú z celkovej sumy 2 596 593 €, záväzky z obchodného styku vo výške celkom 2 446 602 €. Tieto záväzky sú rozdelené na čiastku 422 196 €, 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 2 024 406 €.

c) záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám :

Popis záväzku	Číslo účtu	Výška k 31.12.2022
Záväzky z obchodného styku voči UJ/Mesto Nitra/	321 000	269
Záväzky voči dodávateľom -NTS	321 500	51 868
Záväzky voči Mestu Nitra	325 A	370 059
Záväzky spolu : S r. 124		442 196

d) ostatné záväzky :

Popis záväzku	Výška k 31.12.2022	Výška k 31.12.2021	po lehote splatnosti
Zamestnanci	69 739	75 182	x
Ostatné záväzky voči zamestnancom	5 873	2 596	x
Zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	44 501	49 859	x
Daň z príjmov S r.133	686	2 067	x
Daň zo závislej činnosti S r.133	9 531	11 451	x
Daň z pridanej hodnoty S r.133	18 085	21 454	x
Cestná daň	150	152	
Iné záväzky :	1 426	1 388	

Odložená daňová pohľadávka

	Účet 481 (MD) odložená daňová pohľadávka	účet 481(D) odložený daňový záväzok	Zostatok
Počiatkový stav k 1.1.2022	12 942	7 707	4 555
Tvorba PP v roku 2022 + ÚZH DZH majetku	23 953		
OP		11 498	
Konečný stav k 31.12.2022	23 953	11 498	17 010

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:	118 576	87 821
odpočítateľné	99 787	54 756
zdaniteľné	18 789	33 065
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	66 918	36 699
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu	0	0
Daňové odpočty z m.o.(majú vplyv na OD)	66 918	36 699
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	20 955	11 498
Uplatnená daňová pohľadávka	20 955	11 498
Zaúčtovaná ako náklad	9 456	- 3 792
Odl.daň.pohl'.-zrušenie OP – zaúčt.ako náklad		0
Odložený daňový záväzok	3 946	6 944
Zmena odloženého daňového záväzku	- 2 998	- 1 443
Zaúčtovaná ako náklad	- 2 998	- 1 443
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	50 929	44 690
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 133	11 098
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 554	6 135
Ostatné	1 999	5 083
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 687	22 316
Čerpanie sociálneho fondu	27 141	16 077
Konečný zostatok sociálneho fondu	43 474	50 929

Sociálny fond tvorí povinne spoločnosť z objemu miezd a z prídely zo zisku vo výške 5 554 €. Sociálny fond sa podľa zákona o SF a platnej kolektívnej zmluvy čerpá hlavne ako príspevok na stravné, na sociálne, zdravotné, rekreačné a kultúrne 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:	2 502 234	2 235 573
Správcovský poplatok	984 373	886 423
Výkony strediska údržby včítane materiálu	1 144 244	945 324
Prenájom BF a NP vo vlastníctve spoločnosti	128 908	147 055
Prenájom NP /v nájme od Mesta NR/	111 570	99 547
Služby domovnícke	25 452	23 766
Služby ostatné v zmysle cenníka	107 687	133 458

V roku 2022 sa zvýšili celkové tržby o 266 661 € 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/	17 030	132
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	697 036	623 366
Zmluvné poplatky z omeškania, výnosy z odpísaných pohľ. /644 /	24 024	10 101
Zúčtovanie dotácie na mzdy za ŠRZ /648 526/	670 170	605 077
Ostatné, /náhrady poistných udalostí, súd.popl.../	2 842	8 188
Finančné výnosy –úroky /662A/	13 877	12 066

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)	318 676		233 355	
priamy mat. k výkonom – na opravy	218 336		166 518	
kancelárske potreby, tlačivá, predpatné	13 887		18 471	
drobný hmotný majetok	11 152		16 220	
spotreba reż.mat.+ náhrad. diely áut	4 370		4 897	
pohonné látky	12 294		9 361	
Náklady na energie	58 637		17 888	

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	10 777	26 471
Reprezentačné, cestovné	4 273	3 381
Výkony spojov, internet, poštovné, BOZP, ost.sl.nemat. povahy	34 947	31 573
Nájom – licencie prog. vybav.programy,školenia	35 251	30 950
Náklady na audit	7 488	6 638
Nájomné zmluvy 14/03- NP Mesto Nitra	20 761	20 118
Ostatné služby /, subdodávky/	548 566	381 413
Náklady na nákup služieb (R14 VZaS)	662 063	500 544

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

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 448 807	1 356 168
Odmeny štatutárnym orgánom spoločnosti	18 585	18 585
Sociálna poisťovňa	509 082	478 995
Zdravotná poisťovňa	115 300	105 036
Osobné náklady spolu (R15 VZaS)	2 091 774	1 958 784

d) dane a poplatky

Opis účtovného prípadu	Suma ostatných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Daň z motor. vozidiel+ daň z nehnuteľnosti	16 204	16 085
Ostatné dane a poplatky	2 853	2 616
Dane a poplatky spolu (R20 VZaS)	19 057	18 701

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
Ostatné náklady na hosp.činnosť (R26 VZaS)	32 111	42 207

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)	80 750	91 045

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

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	927	781
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu Z)	927	781

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	11 499	7 707
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 2022	daň v € rok 2022	daň v %	základ dane rok 2021	daň v € rok 2021	daň v %
VH pred zdanením	24 818		100,00%	31 052		100,00%
z toho teoretická daň		5 212	21,00%		6 521	21,00%
Daňovo neuznané náklady	161 267	33 866	136,46%	119 738	25 145	80,98%
Výnosy nepodliehajúce dani	-80 794	-16 967	-68,37%	-48 765	-10 241	-32,98%
spolu	105 291	22 111	89,09%	102 025	21 425	69,00%
splatná daň	117 846	24 748	99,72%	112 943	23 718	76,38%
daň z úrokov vysporiadaná	13 877	2 637	10,62%	12 066	2 293	7,38%
odložená daň	-59 305	-12 454	-50,18%	-24 929	-5 235	-16,86%
celkom vykázaná daň	x	12 294	49,53%	x	18 483	59,52%

O podsúvahových účtoch

Spravovaný majetok v zmysle nájomnej a komisionárskej zmluvy s Mestom Nitra

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
		k 1.1.2022	prírastok	úbytok	k 31.12.2022
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

Byty v osobnom vlastníctve - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
	AKTÍVA	k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
756	Finančné účty BD (221xx)	7 415 268	15 244 758	14 705 276	7 954 750
757	Platby z predpisu (311xx)	-1 247 641	10 016 458	10 065 072	- 1 296 255
758	Pohl'.voči BD v návaznosti na úver 15 461)	656 277		129 925	526 352
759	Náklady za energie a služby (315xx,378xx, okrem účtu 315461)	4 416 848	5 889 724	4 366 090	5 940 482

	PASÍVA				
760	Dodávateľia – energie, služby (321)	- 596 676	8 560 908	8 964 866	- 900 634
761	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	- 4 643 588	4 361 130	5 745 076	- 6 027 534
762	Závazok k vyúčtovaniu, 379xx,477840)	-12	907 847	907 852	- 17
763	Úvery BD/ 477A,479A /okrem 477/100,477/998-9,477/900	-19 216 183	2 532 599	2 541 285	- 19 224 869
764	Predpis do FO (477100,477 104)	-95 858	3 535 619	3 532 632	- 92 871
765	Fond opráv (477 900,477 998,477 999)	13 311 566	6 640 544	6 831 515	13 120 595

Komunálne byty v bytových domoch vo vlastníctve Mesta Nitra a komunálne byty v predaných domoch vlastníkov bytov a nebytových priestorov spoločnosť spravuje 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 Službyt Nitra, s.r.o. na podsúvahových účtoch.

Komunálne byty Mesta Nitra - podsúvahové účty:

Účet	Názov položky	Hodnota v €			
	AKTÍVA	k 1.1.	prírastok	úbytok	k 31.12.
770	KB Finančné účty KB (221xx)	683 722	2 999 805	2 995 804	687 723
771	KB Platby z predpisu (311xx)	-207 298	2 070 588	2 103 999	- 240 709
772	KB Pohľadávky	722 264	1 036 432	736 555	1 022 141
	PASÍVA				
776	Dodávateľia – energie, služby (321,379)	- 72 417	1 008 036	1 055 001	- 125 382
777	Prijaté zálohy za energie a služby(324)	-762 106	721 006	970 570	- 1 011 670
778	Závazok z predp. Nájomu, zábezpeky 325)	-197 938	1 063 905	1 055 225	- 189 258
779	Predpis do FO BPPŠ (477)	-160 227	197 862	180 479	- 142 844

Službyt Nitra, s.r.o. 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 svojho účtovníctva. Prehľad o účtovníctve bytov, vo vlastníctve Obce Ivánka, eviduje spoločnosť Službyt 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)	33 088	115 671	119 580	29 179
784	Platby a nájom a služby z predpisu (31x, 378A), pohľadávky	15 688	148 581	137 197	27 072
785	Závazky (32x)	-48 777	141 470	148 944	- 56 251

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 odviedla finančné čiastky:

			Finančný odvod v € rok		
2022	2021	2020	2019	2018	2017
1 126 471	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 odviesť vlastníkovi Mestu Nitra.

Spoločnosť odviedla finančné čiastky:

		Finančný odvod v € rok			
2022	2021	2020	2019	2018	2017
790 162	623 430	806 856	522 612	879 196	361 334

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)	496 021	454 054
Služba- opravy a údržba bytov a nebytových priestorov v správe (602)	901 769	694 336
Prenájom nebytových priestorov (518)	20 761	20 118
Pohľadávky krátkodobé S r.055	14 870	16 151
Pohľadávky dlhodobé S.r.043	23 413	37 819

Závazky: (pasíva) nájomné- byty vo vl. Mesta Nitra (325) S r.124	370 059	337 732
Spriaznené osoby (závazky 321) S r.124 z toho:	52 137	33 461
Mesto Nitra (321)	269	1 469
Nitrianska teplárenská spol. a.s. (321)	51 868	31 992

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

Po 31. Decembri 2022 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 1.1.2022	prírastky	úbytky	k 31.12.2022	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	124 760	629		125 389	+629
423	Ostatné fondy	1 727 860			1 727 860	
428	Nerozd.zisk m.r.					
429	Neuhr.strata m.o.					
431	VH v schvalovaní	12 569		12 569		- 12 569
	HV za účtovné obdobie		12 525		12 525	+ 12 525
	Vlastné imanie spolu	3 888 658	13 154	12 569	3 889 243	+585

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 11 899 € rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti. Výšku 626 €, čo je 5 % zo zisku spoločnosť prevedie do rezervného fondu. Vlastné imanie sa zvýšilo o 585 € oproti minulému obdobiu. Spoločnosť fungovala v uplynulom období nepretržite a bude fungovať aj v najbližších 12 mesiacov.

Situácia na trhu s energiami je aj naďalej vážna a spoločnosť je zaťažená dopadmi energetickej krízy. Ceny energií sú v podnikateľskom sektore nestabilné a do ďalšieho roku bude mať negatívne dopady na ekonomiku, ako aj pokračujúci vojnový konflikt medzi Ukrajinou a Ruskom.

Prehľad zmien vlastného imania za predchádzajúce 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					
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	13263	13 882	3 888 658	- 619

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 (+/-)	24 819	31 052
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	68 580	54 398
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	80 751	91 045
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
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	18 736	-19 249
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 (-)	- 13 877	- 12 066
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 (+/-)	- 17 030	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	0
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.)	222 019	297 191
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 629 299	- 297 646
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	859 142	595 477
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	6 161	- 11 222
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	- 7 525	12 952
A. 2. 7.	Zmena stavu na účtoch daní (bez 341)	- 5 291	8 611
A. 2. 8.	Zmena stavu ostatných pohľadávok	- 1 206	- 10 610
A. 2. 9.	Zmena stavu ostatných záväzkov	37	- 371
	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.)	315 418	382 641
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	13 877	12 066
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 (-)	- 11 940	-13 188
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	317 355	381 519
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností(-/+)	- 23 492	- 15 851
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	- 7 455	6 239
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.10.)	286 408	371 907
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 38 500	- 4 987
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 (+)	17 030	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.)	- 21 470	- 4 987
	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 (-)	- 2 637	- 2 293
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.)	- 2 637	- 2 293
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov(+/-), (súčet A + B + C)	262 301	364 627
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 122 575	2 757 948
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 384 876	3 122 575
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	3 384 876	3 122 575