Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2022

Zostavená k: 31.12.2022

Daňové identifikačné číslo: 2022092963

IČO: 37923145

SK NACE: 68320 Správa nehnuteľností

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2021

do: 12/2021

Názov účtovnej jednotky: Správa majetku mesta, n.o., Partizánske

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: 29.augusta

Číslo: 1191/51

PSČ: 95801

Obec: Partizánske

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 28.03.2023

Schválená dňa:

Strana aktív

	Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
A.	**NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021**	**1**	112 070,70	96 186,70	15 884,00	6 194,26
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	5 310,34	5 310,34		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4	5 310,34	5 310,34		
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	106 760,36	90 876,36	15 884,00	6 194,26
A.II.1	Pozemky (031)	10				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12				
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	48 225,35	39 808,61	8 416,74	152,78
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	58 535,01	51 067,75	7 467,26	1 807,05
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19				4 234,43
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**				
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28				

Strana aktív

	Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
B.	**OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051**	**29**	735 923,74	118 426,92	617 496,82	604 263,23
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	5 990,78		5 990,78	5 594,45
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	5 990,78		5 990,78	5 594,45
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32				
3.	Výrobky (123 - 194)	33				
4.	Zvieratá (124 - 195)	34				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	35				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**				
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	447 529,16	118 426,92	329 102,24	270 744,96
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	36 653,86	23 739,05	12 914,81	9 106,03
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	246 861,25		246 861,25	197 038,64
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46		X		
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47		X		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	164 014,05	94 687,87	69 326,18	64 600,29
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	282 403,80		282 403,80	327 923,82
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	1 138,43	X	1 138,43	2 171,00
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	281 265,37	X	281 265,37	325 752,82
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54		X		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56				
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	6 553,24		6 553,24	1 841,75
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	1 709,33		1 709,33	1 841,75
2.	Príjmy budúcich období (385)	59	4 843,91		4 843,91	
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	854 547,68	214 613,62	639 934,06	612 299,24

Strana pasív

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	**VLASTNÉ IMANIE r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 072**	**61**	8 433,43	20 742,17
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**	663,88	663,88
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	663,88	663,88
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	64		
3.	Fond reprodukcie (413)	65		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	66		
A.II.	**Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070**	**67**		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69		
3.	Ostatné fondy (427)	70		
A.III.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**71**	20 337,65	20 022,33
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	-12 568,10	55,96
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	610 353,67	575 680,64
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**		
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77		
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	219 012,98	167 529,72
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	3 036,16	2 831,44
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81	59 985,43	22 735,85
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	83		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85	155 991,39	141 962,43
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	391 340,69	408 150,92
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	355 739,45	315 445,21
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	16 326,00	17 108,17
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	10 850,01	10 669,90
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	5 765,26	4 168,52
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91	754,21	51 504,87
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	93		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	94		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95	1 905,76	9 254,25
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**		
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97		
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98		
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99		
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	21 146,96	15 876,43
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	21 146,96	15 876,43
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	639 934,06	612 299,24

Náklady

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	1	37 643,69	2 499,20	40 142,89	43 781,44
502	Spotreba energie	2	5 996,91	175 219,31	181 216,22	166 329,25
504	Predaný tovar	3				
511	Opravy a udržiavanie	4	66 394,94	83 808,34	150 203,28	104 471,93
512	Cestovné	5	481,70		481,70	
513	Náklady na reprezentáciu	6	182,04	41,01	223,05	214,04
518	Ostatné služby	7	37 944,13	26 781,42	64 725,55	52 208,37
521	Mzdové náklady	8	221 006,73	65 775,67	286 782,40	283 654,08
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	75 815,09	23 588,23	99 403,32	97 452,67
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2 603,58	710,37	3 313,95	3 401,42
527	Zákonné sociálne náklady	11	17 414,48	2 990,89	20 405,37	17 827,64
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	350,00	366,79	716,79	616,61
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	222,09	747,08	969,17	451,49
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,26	0,15	0,41	
542	Ostatné pokuty a penále	17	117,80		117,80	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	5 670,20	8 416,17	14 086,37	14 194,55
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	2 334,33	751,10	3 085,43	3 563,43
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26		38 145,14	38 145,14	
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	**38**	474 177,97	429 840,87	904 018,84	788 166,92

Výnosy

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	297 308,95	12 134,58	309 443,53	303 670,03
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	1 543,99		1 543,99	2 558,04
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50	9 075,71	27,30	9 103,01	268,39
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	3 263,78		3 263,78	2 769,26
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	78 821,65	160 244,29	239 065,94	198 341,94
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	5,84		5,84	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	71 066,74	258 109,44	329 176,18	280 615,22
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	461 086,66	430 515,61	891 602,27	788 222,88
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-13 091,31	674,74	-12 416,57	55,96
591	Daň z príjmov	76	1,23	150,30	151,53	
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-13 092,54	524,44	-12 568,10	55,96