IČO 44518684
DIČ 2022722075

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2020

Čl. I
Všeobecné informácie

1. **Bytový podnik mesta Košice, s.r.o.**, Južné nábrežie 13, 042 19 Košice

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom,
- výroba a rozvod tepla,
- dodávka a distribúcia elektriny,
- údržba, obnova a rekonštrukcia bytového a nebytového fondu,
- odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických a plynových

2. **Obchodné meno účtovnej jednotky:** Bytový podnik mesta Košice, s.r.o.
Sídlo: Južné nábrežie 13, 042 19 Košice
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Zápis v registri: Obchod. register Okresného súdu Košice I, Oddiel: s.r.o., vložka č. 22846/V
Dátum vzniku: 29.11.2008

3. **Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:** účtovná závierka k 31.12.2019, bola schválená valným zhromaždením dňa 7.12.2020.

4. **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** účtovná závierka k 31.12.2020 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za kalendárny rok.

5. **Konsolidujúca účtovná jednotka:** Mesto Košice, Trieda SNP 48/A, 040 11 Košice

6. **Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	192	187
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	202	194
počet vedúcich zamestnancov	21	19

Čl. II
Informácie o prijatých postupoch

1. **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**
- účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

2. Účtovné metódy a zásady

- účtovné metódy a zásady sú aplikované v súlade s platným zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovným obdobím je kalendárny rok.

3. Informácie o transakciách neuvádzaných v súvahe s významným finančným vplyvom na účtovnú jednotku

- nemá obsahovú náplň

4. a) až e) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- účtovná obstarávacia cena majetku nadobudnutého vkladom do základného imania k 1.1.2009 je stanovená znaleckým posudkom. Daňová obstarávacia cena a daňová zostatková cena vloženého majetku je pôvodná cena, za ktorú bol majetok obstaraný v Bytovom podniku mesta Košice, príspevkovej organizácii, zrušenej k 31.12.2008,
- majetok a záväzky nadobudnuté k 1.1.2013 od zanikajúcej spoločnosti Správa majetku mesta Košice, s.r.o. zrušenej bez likvidácie sú ocenené reálnou hodnotou,
- účtovná obstarávacia cena majetku nadobudnuté vkladom do základného imania v priebehu roku 2015 je stanovená znaleckým posudkom. Daňová obstarávacia cena vloženého majetku je pôvodná cena, za ktorú bol majetok obstaraný vkladateľom – jediným spoločníkom Mestom Košice,
- spoločnosť v bežnom roku nakupovala nehmotný a hmotný investičný majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
- pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala spôsobom A účtovania zásob, pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer obstarávacích cien,
- spoločnosť oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou,
- spoločnosť oceňoval pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou stanovenou znaleckým posudkom.

4. f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného a nehmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
Spoločnosť odpisuje hmotný majetok nadobudnutý od zaniknutej spoločnosti z reálnej hodnoty ako novoobstaraný majetok podľa § 26.

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
1	2 roky	1/2	rovnomerná
2	4 roky	1/4	rovnomerná
3	6 rokov	1/6	rovnomerná
4	8 rokov	1/8	rovnomerná
5	12 rokov	1/12	rovnomerná
6	20 rokov	1/20	rovnomerná
7	40 rokov	1/40	rovnomerná

4. g) Informácia o poskytnutých dotáciách

- spoločnosti boli poskytnuté vlastníkom spoločnosti Mestom Košice prevádzkové dotácie vo výške 208.103 € a kapitálové dotácie vo výške 55.444 €.

5. Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období

- spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období na účet nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov.

Čl. III
Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1. Informácie k aktívam súvahy

1. a) Prehľad o dlhodobom majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**71 007**				**0**		**71 007**
Prírastky		5 032				5 032		10 064
Úbytky						5 032		5 032
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**76 039**				**0**		**76 039**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**56 903**						**56 903**
Prírastky		5 462						5 462
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		**62 365**						**62 365**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**14 104**						**14 104**
Stav na konci účtovného obdobia		**13 674**						**13 674**

Dlhodobý nehmotný majetok	**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**							
	Aktivované náklady na vývoj	**Softvér**	**Oceniteľné práva**	**Goodwill**	**Ostatný DNM**	**Obstarávaný DNM**	**Poskytnuté preddavky na DNM**	**Spolu**
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**61 910**				**0**		**61 910**
Prírastky		9 097				9 097		18 194
Úbytky						9 097		9 097
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		**71 007**				**0**		**71 007**
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**52 926**						**52 926**
Prírastky		3 977						3 977
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		**56 903**						**56 903**
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		**8 984**						**8 984**
Stav na konci účtovného obdobia		**14 104**						**14 104**

IČO 44518684
DIČ 2022722075

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**787 598**	**9 576 826**	**581 065**			**5 004**	**129 889**		**11 080 382**
Prírastky		51 377	143 883				137 093		332 353
Úbytky			21 938				195 259		217 197
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**787 598**	**9 628 203**	**703 010**			**5 004**	**71 723**		**11 195 538**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**5 449 847**	**507 075**						**5 956 922**
Prírastky		126 868	54 046						180 914
Úbytky			21 938						21 938
Stav na konci účtovného obdobia		**5 576 715**	**539 183**						**6 115 898**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**787 598**	**4 126 979**	**73 990**			**5 004**	**129 889**		**5 123 460**
Stav na konci účtovného obdobia	**787 598**	**4 051 488**	**163 827**			**5 004**	**71 723**		**5 079 640**

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozem-ky	**Stavby**	**Samo-statné hnuteľn é veci a súbory hnuteľ-ných vecí**	**Pestova -teľské celky trvalýc h pora-stov**	**Základ-né stádo a ťažné zvieratá**	**Ostatný DHM**	**Obsta-rávaný 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	**787 598**	**9 576 826**	**579 017**			**5 004**	**67 655**		**11 016 100**
Prírastky			11 886				74 120		86 006
Úbytky			9 838				11 886		21 724
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	**787 598**	**9 576 826**	**581 065**			**5 004**	**129 889**		**11 080 382**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		**5 323 183**	**477 596**						**5 800 779**
Prírastky		126 664	39 317						165 981
Úbytky			9 838						9 838
Stav na konci účtovného obdobia		**5 449 847**	**507 075**						**5 956 922**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**787 598**	**4 253 643**	**101 421**			**5 004**	**67 655**		**5 215 321**
Stav na konci účtovného obdobia	**787 598**	**4 126 979**	**73 990**			**5 004**	**129 889**		**5 123 460**

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Životné poistenie, poistenie proti odcudzeniu, poistenie zodpovednosti za škodu nehnuteľného a hnuteľného majetku v správe a vo vlastníctve BPMK, s.r.o.	179.073.003	1.10.2016 – 31.12.2020
Havarijné poistenie súboru motorových vozidiel	309.759	1.10.2016 – 31.12.2020
Úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami	318.720	1.10.2016 – 31.12.2020
Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla		1.10.2016 – 31.12.2020

1. b) Informácia o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

- spoločnosť účtuje o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá vlastnícke právo, ale ktorý užíva na základe zmluvy o výpožičke:
  - dopravné prostriedky vypožičané od Mesta Košice v hodnote 76.742 €,
  - zbierkové predmety vypožičané od Východoslovenského múzea v Košiciach v hodnote 14.674 €.

1. c) Informácia o dlhodobom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

- spoločnosť nezriadila na dlhodobý nehmotný majetok záložné právo a ani nemá obmedzené právo s ním nakladať,
- spoločnosť zriadila na dlhodobý hmotný majetok záložné právo uvedené v tabuľke.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3.737.143

1. d) Informácie o goodwille

- spoločnosť nevlastní goodwill

1. e) Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti

- spoločnosť nerealizovala výskumnú a vývojovú činnosť

1. f) až l) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

- spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

1. m) Prehľad o opravných položkách k zásobám

- spoločnosť vytvorila opravné položky na pomaly obrátkové zásoby materiálu

Zásoby	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
a	b	c	d	e	F
Materiál	18 652		1 227		17 425
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	**18 652**		**1 227**		**17 425**

1. n) Informácia o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- spoločnosť nezriadila na zásoby záložné právo a ani nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

1. o) 1. a 2. Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

- spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

1. p) Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

- spoločnosť vytvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	483 076	11 101	49 697	100 376	344 104
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	3 063 987	20 610	91 750		2 992 847
Pohľadávky spolu	**3 547 063**	**31 711**	**141 447**	**100 376**	**3 336 951**

1. q) Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovanému celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	211.928	721.106	933.034
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovanému celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	90.152		90.152
Iné pohľadávky	53.925	4.114.397	4.168.322
Krátkodobé pohľadávky spolu	**356.005**	**4.835.503**	**5.191.508**

1. r) Informácia o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

- spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

1. s) Odložená daňová pohľadávka

- spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke z pripočítateľnej položky neuhradených právnych, audítorských, poradenských služieb a neuhradeného nájomného a k vytvorenej rezerve na odchodné

1. t) až w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

- spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok

1. x) Informácie o vlastných akciách

- spoločnosť neúčtuje o vlastných akciách

1. y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

- spoločnosť účtuje o nákladoch budúcich období vo výške 4.024 €, z toho:
  - za vopred uhradené poistenie majetku – 2.358 €,
  - za vopred uhradené nájomné – 284 €,
  - za vopred uhradené predplatné časopisov a softvérových produktov – 1.382 €.

- spoločnosť účtuje o krátkodobých príjmoch budúcich období vo výške 122 538 €, z toho:
  - výnosy za služby spojené s bývaním v spravovaných obecných bytoch za december 2020 hradené mesiac pozadu – 99.954 €,
  - výnosy za služby fakturované v roku 2021 – 22.584 €.

2. Informácie k pasívam súvahy

2. a) 1., 2., 4., 5. Informácie o vlastnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	4.316.381	4.316.381
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		

- Mesto Košice	100 %	100 %
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	4.316.381	4.316.381
Hodnota splateného základného imania	4.316.381	4.316.381
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

2. a) 3. Prehľad o rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2019

- spoločnosť rozdeľuje za rok 2019 účtovný zisk

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	**127 925**
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**
Prídel do zákonného rezervného fondu	6 396
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	121 529
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	**127 925**

2. a) 6. Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2020

- spoločnosť navrhuje vysporiadať účtovnú stratu za rok 2020

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovná strata	**382 577**
Vysporiadanie účtovnej straty	**Bezprostredne nasledujúce účtovné obdobie**
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	382 577
Iné	
Spolu	**382 577**

2. b) Tvorba a čerpanie rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	**118 219**			**26 230**	**91 989**
Rezerva na odchodné	118 219			26 230	91 989
Krátkodobé rezervy, z toho:	**249 456**	**166 107**	**233 256**		**182 307**
Rezerva na mzdy na dovolenku + poistné	78 257	86 367	78 257		86 367
Rezerva na vyúčt. služieb sprav. bytov a NP	150 000	75 000	150 000		75 000
Rezerva na audit účt. závierky	4 999	4 740	4 999		4 740
Rezerva na prebiehajúce súdne spory	16 200				16 200

Spoločnosť k 31.12.2020 eviduje neukončené aktívne a pasívne súdne spory, ktorých predpoklad ukončenia vzhľadom na štádium súdneho sporu k termínu účtovnej závierky, nie je možné jednoznačne odhadnúť. Z titulu zlúčenia s býv. Správou majetku mesta Košice, s.r.o. spoločnosť pokračuje v prevzatých súdnych sporoch ako právny nástupca zlúčenej spoločnosti. K 31.12.2020 BPMK, s.r.o. vytvoril rezervu na predpokladané výdavky, súvisiace s vedením súdnych sporov vo výške 16.200 €.

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	**99 431**	**22 915**		**4 127**	**118 219**
Rezerva na odchodné	99 431	22 915		4 127	118 219
Krátkodobé rezervy, z toho:	**228 248**	**233 256**	**212 048**		**249 456**
Rezerva na mzdy na dovolenku + poistné	60 048	78 257	60 048		78 257
Rezerva na vyúčt. služieb sprav. bytov a NP	147 500	150 000	147 500		150 000
Rezerva na audit účt. závierky	4 500	4 999	4 500		4 999
Rezerva na prebiehajúce súdne spory	16 200				16 200

2. c) a d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	**297 664**	**281 688**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	112 859	119 454
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	184 805	162 234
Krátkodobé záväzky spolu	**1 817 428**	**1 349 687**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 772 031	1 318 739
Záväzky po lehote splatnosti	45 397	30 948

2. e) Informácia o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

- spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

2. f) Odložený daňový záväzok

- spoločnosť účtuje o odloženom daňovom záväzku z rozdielu daňových a účtovných odpisov a z odpočítateľnej položky nezinkasovaných úrokov z omeškania do 31.12.2014.

2. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	8 976	8 789
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 997	16 507
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 997	16 507
Čerpanie sociálneho fondu	20 273	16 320
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 700	8 976

2. h) Informácia o vydaných dlhopisoch

- spoločnosť neúčtuje o vydaných dlhopisoch

2. i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Parkovací dom II. - prefinancovanie úveru Parkovací dom I.	EUR	0,42	20.11.2026	1 079 862	1 079 862	1 149 863
z toho krátkodobá časť				266 013	266 013	168 014
Krátkodobé bankové úvery						

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Úverový účet podpory ŠFRB	EUR	2,70	15.8.2025	135 171	135 171	160 995
z toho krátkodobá časť				26 540	26 540	25 824
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

2. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

- spoločnosť vykazuje výnosy budúcich období vo výške 929.056 €, z toho:
  - nerozpustená dotácia na obstaranie dlhodobého majetku – krátkodobá časť – 36.700 € a dlhodobá časť – 847.661 €,
  - správcovský poplatok za spravované byty v osobnom vlastníctve hradený mesiac vopred – 26.256 €,
  - nájomné za parkovanie hradené mesiac vopred – 16.000 €.

3. až 4. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

- spoločnosť má formou finančného prenájmu prenajaté 4 osobné a 6 užitkových automobilov v celkovej výške dohodnutých platieb 103 054 €, z toho istina 98 942 € a finančný náklad 4 112 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	29 469	69 473		13 400	42 610	
Finančný náklad	1 955	2 157		1 444	1 928	
Spolu	**31 424**	**71 630**		**14 844**	**44 538**	

5. Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	631 935	572 693
odpočítateľné	631 935	572 693
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	94 511	120 641
odpočítateľné		
zdaniteľné	94 511	120 641
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	19 847	25 335
Uplatnená daňová pohľadávka	-5 488	4 820
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-5 488	4 820
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	132 706	120 265
Zmena odloženého daňového záväzku	12 441	9 821
Zaúčtovaná ako náklad	12 441	9 821
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o prevode teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-364 649	x	x	165 023	x	x
teoretická daň	x	-76 576	-21	x	34 654	21
Daňovo neuznané náklady	137 349	28 843	7,91	239 324	50 258	30,45
Výnosy nepodliehajúce dani	-346 247	-72 712	-19,94	-251 501	-52 815	-32,00
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-573 546	-120 445	-33,03	152 846	32 097	19,45
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	32 097	19,45
Odložená daň z príjmov	x	17 928	4,92	x	5 001	3,03
Celková daň z príjmov	x	17 928	4,92	x	37 098	22,48

6. Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi
- pre túto časť poznámok spoločnosť nemá obsahovú náplň

Čl. IV
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. a) Významné položky tržieb za vlastné výkony a tovar

- tržby účtovnej jednotky tvoria tieto významné položky:
  - tržby za prenájom bytov a nebytových priestorov – 1.547.532 €,
  - tržby z predaja tepla a el. energie – 706.668 €,
  - tržby za správu obecných a vlastníckych bytov – 489.232 €,
  - tržby za opravy, údržbu a rekonštrukciu obytných domov a bytov, škôl, škôlok a školských zariadení – 2.774.356 €,
  - tržby za služby spojené s prenájmom nebytových priestorov a správou obecných bytov – 1.915.922 €.

1. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob
- spoločnosť neúčtuje o vnútroorganizačných zásobách

1. c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov
- spoločnosť neúčtuje o výnosoch pri aktivácii nákladov

1. d) a f) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti a finančných výnosov

- ostatné výnosy účtovnej jednotky tvoria tieto významné položky:
  - zúčtované dotácie na obstaranie dlhodobého majetku vo výške účtovných odpisov – 35.857 €,
  - zúčtované dotácie na opravy a údržbu spravovaných objektov vo vlastníctve Mesta Košice -

173.912 €,
- zmluvné úroky z omeškania – 138.855 €.

1. e) Osobné náklady

- osobné náklady tvoria tieto významné položky:
  - mzdové náklady – 2.334.575 €,
  - náklady na sociálne poistenie – 825.374 €,
  - sociálne náklady – 201.972 €.

1. g) až i) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti a finančných nákladov

- náklady za poskytnuté služby účtovnej jednotky tvoria tieto významné položky:
  - dodávateľsky zabezpečené služby pre opravy, údržbu a rekonštrukcie obecného majetku – 1.132.772 €,
  - nájomné platené Mestu Košice za prenajatý majetok – 191.525 €,
  - náklady na služby súvisiace s nájmom obecných bytov v bytových domoch spravovaných inými správcovskými spoločnosťami – 211.550 €.

- ostatné náklady z hospodárskej činnosti tvoria tieto významné položky:
  - fond opráv za obecné nebytové priestory – 117.405 €,
  - náklady na poistenie majetku – 46.033 €,

- finančné náklady účtovnej jednotky tvoria tieto významné položky:
  - úroky z bankových úverov – 4.677 €,
  - úroky z úveru zo ŠFRB – 4.085 €.

2. Informácie o výnosoch a nákladoch výnimočného rozsahu alebo výskytu

- pre túto časť poznámok spoločnosť nemá obsahovú náplň

3. Informácie o nákladoch na overenie individuálnej účtovnej závierky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 740	4 999
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	706.668	865.145
Tržby z predaja služieb	6.914.693	6.713.963
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	35.857	33.425
Čistý obrat celkom	**7.657.218**	**7.612.533**

Čl. V
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Informácie o podmienenom majetku a podmienených záväzkoch
- pre túto časť poznámok spoločnosť nemá obsahovú náplň

2. Informácie o ostatných finančných povinnostiach
- pre túto časť poznámok spoločnosť nemá obsahovú náplň

3. Informácie o podsúvahových položkách
- spoločnosť na podsúvahových účtoch vykazuje:
  - majetok Mesta Košice prenajatý a spravovaný na základe nájomných zmlúv, zmlúv o správe, zmlúv o nájme a správe, zmlúv o zabezpečení činnosti a zmlúv o užívaní v celkovej hodnote 46.747.357 €,
  - dopravné prostriedky vypožičané od Mesta Košice v hodnote 76.742 €,
  - zbierkové predmety vypožičané od Východoslovenského múzea v Košiciach v hodnote 14.674 €.

Čl. VI
Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

a) až j) Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovaná závierka
- činnosť spoločnosti po 31.12.2020 je naďalej pod vplyvom pandémia koronavírusu (COVID-19). Jej dôsledkom aj v roku 2021 pokračuje výpadok príjmov pri prenájme priestorov poskytnutím zľavy z nájomného, resp. úplným ukončením nájmu a náš najdôležitejší obchodný partner Mesto Košice plánuje vo svojom rozpočte pre rok 2021 takú štruktúru a objemy zákazok zadávaných našej spoločnosti, ktorá v prípade nezískania ďalších zákazok bude znamenať neudržateľnosť súčasného stavu zamestnancov.

Čl. VII

1. a) až c) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Transakcie medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami na strane výnosov

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu
a	b	c
Mesto Košice	02	394 572
Mesto Košice	03	3 659 419
Mesto Košice	06	208 103
Stredisko služieb školám	02	14 766
Stredisko služieb školám	03	15 394
školy a školské zariadenia	02	22 906
školy a školské zariadenia	03	86 423
Stredisko sociálnej pomoci mesta Košice	03	4 938
Dopravný podnik mesta Košice, a.s.	03	23 968
Správa mestskej zelene Košice	02	2 400
Správa mestskej zelene Košice	03	27 956
Zoologická záhrada Košice	03	15 817
Psychosociálne centrum	02	8 264
Psychosociálne centrum	03	61 272
K 13 - Košické kultúrne centrá	03	245
Tepelné hospodárstvo, s.r.o.	02	7 684
Tepelné hospodárstvo, s.r.o.	03	22 424
Mestské lesy Košice, a.s.	03	172
Celkom		**4 576 723**

Transakcie medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami na strane nákladov

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu
a	b	c
Mesto Košice	01	259 876
Správa mestskej zelene Košice	01	2 631
Dopravný podnik mesta Košice, a.s.	01	103
Tepelné hospodárstvo, s.r.o.	01	676 687
K 13 - Košické kultúrne centrá	01	215
KOSIT a.s.	01	11 454
Celkom		**950 966**

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

2. a) Informácie o výške priznaných odmien pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

- spoločnosť za bežné účtovné obdobie priznala členom orgánov spoločnosti odmeny v celkovej výške 7.400 €.

Čl. VIII
Ostatné informácie

1. až 3. Ostatné informácie

- pre túto časť poznámok spoločnosť nemá obsahovú náplň.

Čl. IX
Prehľad o pohybe vlastného imania

1. až 3. Prehľad o pohybe vlastného imania

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	4 316 381				4 316 381
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 093 680				2 093 680
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	131 370				131 370
Zákonný rezervný fond	139 389	6 396			145 785
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	108 750				108 750
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3 332 676	121 529			-3 211 147
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	127 925	-382 577	127 925		-382 577
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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	4 316 381				4 316 381
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 093 680				2 093 680
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	131 370				131 370
Zákonný rezervný fond	138 771	618			139 389
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	108 750				108 750
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3 344 427	11 751			-3 332 676
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 369	127 925	12 369		127 925
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Čl. X
Prehľad peňažných tokov

1. až 10. Prehľad peňažných tokov
- spoločnosť použila pri vykazovaní peňažných tokov nepriamu metódu

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 (+/-)	-364 649	165 023
A. 1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)*	-100 161	286 545
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	176 631	167 961
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	9 745	1 997
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-93 379	39 995
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-210 113	89 340
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6 378	-40 756
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10 577	28 008
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
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 (+/-)		
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 (+/-)		
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. 4.)*	500 596	21 799
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	48 679	151 172
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	448 932	-121 630
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	2 985	-7 743

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	**35 786**	**473 367**
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	**35 783**	**473 367**
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-32 350	11 217
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)***	**3 436**	**484 584**
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 032	-9 098
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-137 094	-74 120
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 (+)		
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 (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)***	**-142 126**	**-83 218**
	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.)*	-52 893	-239 161
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	67 766	56 010
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-94 835	-270 027
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 (-)	-25 824	-25 144
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-10 577	-28 008
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 (-)		
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.)***	**-63 470**	**-267 169**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)**	**-202 160**	**134 197**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	**664 330**	**530 133**
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	**462 170**	**664 330**
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 (+/-)**	**462 170**	**664 330**