

Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky
účtovnej jednotky verejnej správy
Mesta Pezinok k 31.12.2013

Čl. I

Všeobecné údaje

Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotke

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	<i>Mesto Pezinok</i>
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	<i>Radničné námestie č. 7, 902 14 Pezinok</i>
Dátum založenia, vzniku konsolidujúcej účtovnej jednotky	<i>Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení</i>

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Základná škola</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Fándlyho 11, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2002</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Základná škola</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Kupeckého 74, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2002</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Základná škola</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Na bielenisku 2, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2002</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Základná škola s materskou školou</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Orešie 3, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.4.2002</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Základná umelecká škola</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Trnavská 1, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.4.2003</i>

**Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – príspevkových organizáciách
v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky**

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Mestský podnik služieb</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Trnavská 10, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>24.10.2003</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Mestské múzeum</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>M. R. Štefánika 1, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.3.2003</i>

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Pezinské kultúrne centrum</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Holubyho 42, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>1.1.2008</i>

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Podnik bytových služieb, s.r.o.</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Obrancov mieru 52, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>23.6.1997</i>
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky mesta na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti)	<i>100 % dcéra mesta, hodnota vlastného imania 6 639 €</i>

MsZ dňa 12.12.2013 schválilo zrušenie obchodnej spoločnosti Podnik bytových služieb, s.r.o. ku dňu 1.1.2014. Ku dňu zrušenia vstúpi spoločnosť do likvidácie. Po vykonaní všetkých predpísaných úkonov bude podaný návrh na výmaz spoločnosti z obchodného registra a dňom výmazu spoločnosť zanikne.

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>TV PEZINOK, s.r.o.</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Holubyho 42, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>4.9.1997</i>
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky mesta na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti)	<i>100 % dcéra mesta, hodnota vlastného imania 6 639 €</i>

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Pezinská mestská spoločnosť, s.r.o.</i>
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>Hollého 2, 902 01 Pezinok</i>
Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky	<i>6.6.2006</i>
Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky mesta na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti)	<i>100 % dcéra mesta, hodnota vlastného imania 6 639 €</i>

Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku

Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku počas účtovného obdobia	275 Mesto + 243 ZŠ + 29 ZUŠ + 26 s.r.o. + 43 p.o. = 616 zamestnanci Mesta, MsP, MŠ, ŠJ pri MŠ, ZOS, TOS, Nocľahárne, CVČ
z toho : počet vedúcich zamestnancov	24 Mesto + 16 ZŠ + 2 ZUŠ + 3 s.r.o. + 3 p.o. = 48

Informácie o zostavení individuálnej účtovnej závierky konsolidovanej účtovnej jednotky - obchodnej spoločnosti, ak je iný ako 31.12.2013

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Mesto Pezinok Radničné námestie 7, 902 14 Pezinok
Deň, ku ktorému bola zostavená individuálna účtovná závierka konsolidovanej účtovnej jednotky	31.12.2013

Informácie o výške podielov na výsledku hospodárenia konsolidovaných účtovných jednotiek (obchodných spoločností), ktoré konsolidujúca účtovná jednotka (obec resp. VÚC) ovláda alebo vykonáva v nich podstatný vplyv, ktoré boli nadobudnuté v priebehu účtovného obdobia

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	--
Výška podielu na výsledku hospodárenia	--

Informácie o výsledku hospodárenia z dôvodu predaja majetku medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku (obce resp. VÚC)

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	--
Výsledok hospodárenia (+/-) z predaja majetku v rámci konsolidovaného celku	--

Informácie o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky Mesta Pezinok

- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti. Za základ sa berú všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (nie) sú úroky z úverov.
- Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré predstavujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, teda cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

- Dlhodobý majetok nadobudnutý prevodom správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.
- Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorou je cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné, provízia, poisťné a zľavy.
- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa k tvorbe zásob vzťahujú.
- Pohľadávky sa oceňujú v menovitej hodnote.
- Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich prevzatí 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.

Konsolidovaný celok *Mesta Pezinok* zahŕňa 5 rozpočtových organizácií, 3 príspevkové organizácie, 3 obchodné spoločnosti; ich identifikačné údaje sa nachádzajú v úvode.

Čl. II

Informácie o metódach a postupoch konsolidácie

Konsolidovaná účtovná závierka *Mesta Pezinok* bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 17. decembra 2008 č. MF/27526/2008 – 31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe.

Zahrnutie konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovanej účtovnej závierky

<i>Názov resp. obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky</i>	<i>Metóda úplnej konsolidácie</i>	<i>Metóda podielovej konsolidácie</i>	<i>Metóda vlastného imania</i>
<i>Konsolidované účtovné jednotky ZŠ</i>	áno		
<i>Konsolidovaná účtovná jednotka ZUŠ</i>	áno		
<i>Konsolidované účtovné jednotky p. o.</i>	áno		
<i>Konsolidované účtovné jednotky s.r.o.</i>	áno		

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri dcérskych účtovných jednotkách.

Metóda podielovej konsolidácie by bola použitá pri spoločných účtovných jednotkách.

Metóda vlastného imania by bola použitá pri pridružených účtovných jednotkách.

Moment prvej konsolidácie kapitálu :

- Pri rozpočtových organizáciách je to deň ich zriadenia.
- Pri príspevkových organizáciách je to deň ich zriadenia.
- Pri obchodných spoločnostiach je to deň obstarania podielov.

Informácie o goodwill

- Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je rozpočtová organizácia.
- Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je príspevková organizácia.
- Goodwill nevzniká pri založení konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.
- Goodwill vzniká pri kúpe už existujúcej konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.
- Goodwill sa odpisuje do 5 rokov.
-

Čl. III**Informácie o údajoch aktív a pasív**

Popis údajov vyplnených v prehľade pohybov dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa chápe k 31.12.2012
- Bežné účtovné obdobie sa vykazuje k 31.12.2013
- Prírastok je prvotné vykázanie obstarania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku akoukoľvek formou, zvýšenie aktív (napr. kúpa, darovanie)
- Úbytok je vykázanie zníženia aktív (napr. predaj, darovanie)
- Presun je vykázanie zmeny hodnoty niektorej položky bez zmeny celkovej hodnoty aktív

Prehľad o zostatkovej hodnote dlhodobého majetku sa nachádza v priloženom tabuľkovom formulári a vysvetľuje položky súvahy – aktív.

I.Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**1.Dlhodobý nehmotný majetok /v EUR/****ZOSTATKOVÁ HODNOTA**

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH softvéru	/013/ - /073+091/	005	18 697,42	14 654,09
ZH ostatného DNM	/019/ - /079+091/	009	7 978,40	10 982,00
Spolu			26 675,82	25 636,09

2.Dlhodobý hmotný majetok /v EUR/**ZOSTATKOVÁ HODNOTA**

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH pozemkov	/031/ - /092/	013	24 310 934,35	24 951 290,48
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	016	18 726 050,17	18 918 603,63
ZH umelecké diela a zbierky	/032/ - /081+092/	014	8 063,32	8 063,32
ZH samostatných hnuťelných vecí a súborov hnuťelných vecí	/022/ - /082+092/	017	1 184 472,53	1 392 311,14
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	018	12 525,37	19 186,00
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	019	0	0
Spolu			44 242 045,74	45 289 454,57

3.Obstaranie dlhodobého majetku /v EUR/

ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
ZH účtu obstar DNM	/041/-/093/	010	486 148,04	0	0	0	471 095,56
ZH účtu obstar DHM	/042/-/094/	023	1 334 569,78	0	0	0	614 518,97
Spolu			1 820 717,82				1 085 614,53

Majetok, ku ktorému má konsolidujúca účtovná jednotka vlastnícke právo, ale je v správe a účtovníctve rozpočtových a príspevkových organizácií mesta	Účet	Stav k 31.12.2013 (v €)
Budovy, stavby	021	13 834 469,12
Stroje, prístroje, zariadenia, inventár	022	922 527,31
Dopravné prostriedky	023	88 801,43
Software	013	1 813,09
DNM	019	2 274,98
DDHM + DDNM	771	854 064,28
Umelecké diela a zbierky	032	8 063,32
SPOLU		15 712 013,53

Komentár: Od 1.1.2013 bol odovzdaný účtovne do správy Mestského podniku služieb, p. o. areál futbalového štadióna na Komenského ulici.

4.Spôsob a výška poistenia majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Budovy mesto, školské objekty, chata	Živel, vandalizmus, krádež, sklo	15 779,86
Vozidlá	Povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie	3 960,98
Osoby (fyzické osoby, Mesto)	Zodpovednosť z činnosti, cestovné poistenie	1 921,50
Zámocký park, ulice Kollárova, Záhradná	Živel, krádež, vandalizmus	4 059,10
Kino v objekte na Holubyho ul. č. 42, Terminál integrovanej dopravy	Živel, krádež, vandalizmus	1 345,02
SPOLU		27 138,63

Pri poisťovaní majetku Mesto zmluvne spolupracuje s odborným poradcom – spoločnosťou INSIA-S s.r.o., prostredníctvom ktorej získava čo najvýhodnejšie zmluvné poistenia nielen majetku mesta, ale aj organizácií a dcérskych spoločností.

5.Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok

Nadalej má Mesto Pezinok zmluvy a o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku:

- 1) Záložné právo v prospech MV a RR SR – parc. Č. 914/2 a bytový dom č. 4670 na parc. č. 914/2, podľa V 884/06 zo dňa 17.5.2006
- 2) Záložné právo v prospech ŠFRB – parc. č. 914/2 a bytový dom č. 4670 na parc.č. 914/2, podľa V883/06 zo dňa 17.5.2006
- 3) Záložné právo v prospech Dexia banky Slovensko a.s. parc. č. 1055/4 a 1055/27 a stavba na parc. č. 1055/27 č.s. 4095, podľa V 2815/06 zo dňa 11.9.2006. Toto záložné právo bolo zrušené v roku 2013, nakoľko úver PBS, s.r.o. je splatený.

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Počiatočný stav úverov k 1.1.2013 bol 3 053 519,49 €. Konečný stav dlhovej služby k 31.12.2013 je 2 815 322,73 €.

Úver zo ŠFRB na výstavbu sociálnych bytov na Zumberskej ulici

Štátny fond rozvoja bývania - Zmluva o poskytnutí podpory č 107/903/2005 uzavretá podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z. z. v znení noviel o Štátnom fonde rozvoja bývania - dlhodobý úver vo výške 17,233 tis. Sk, (572 030 €). Výška úroku 1%, splatnosť 31.08.2035, zabezpečenie úveru je zmluvou o zriadení záložného práva k nehnuteľnému majetku. V roku 2013 predstavovali splátky istiny 17 068,56 €. Stav k 31.12.2013 zostatok istiny predstavuje sumu 430 984,51 €.

Úver zo ŠFRB na výstavbu bytov Za hradbami 1 (nadstavba MŠ Za hradbami)

Štátny fond rozvoja bývania - Zmluva o poskytnutí podpory podľa ust. Zákona NR SR č. 607/2003 Z. z. o Štátnom fonde rozvoja bývania zmluva č. 107/606/2007 na úver 11 666 tis. Sk (387 240 €). Základná úroková sadzba 1 % na 30 rokov, t.j. do r. 2037. Splátky istiny predstavovali v roku 2013 sumu 11 447,40 €. Zostatok istiny k 31.12.2013 predstavuje 315 827,42 €.

Úver na rekonštrukciu budovy Radničné námestie 9 (Krušičova kúria)

Zmluva o termínovanom úvere - Dexia banka Slovensko, a.s. na 61 000 tis. Sk (2 024 829 €) so splatnosťou do 31.7.2022. Základná úroková sadzba je 6 mesačný BRIBOR + úrokové rozpätie 0,90 % p. a. Ročné splátky istiny boli 134 680,80 €. Zostatok istiny 31.12.2013 je vo výške 1 156 010,60 €.

Úver na kúpu a rekonštrukciu budovy M. R. Štefánika 5/9

Zmluva o termínovanom úvere č. 753/2010/UZ VÚB banka, a.s. na 1 050 000 € za účelom financovania kúpy stavby - budovy bývalého Stredného odborného učilišťa na ul. M. R. Štefánika 5/9 (v sume 819 000 €) a na financovanie rekonštrukcie nehnuteľnosti (v sume 231 000 €). Ku dňu odsúhlasenia podmienok zmluvy o úvere, t.j. k 7.3.2011 bola výška ročnej % úrokovej sadzby 2,435% p. a. Mesačné splátky úveru sú vo výške 6 250 €. Ročná splátka predstavovala sumu vo výške 75 000 €. Zostatok istiny k 31. 12. 2013 predstavuje sumu vo výške 912 500 €.

Prehľad úverov Mesta Pezinok:

Banka	Výška úveru v €	Úroková sadzba v %	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2013 (€)	Splatnosť (rok)
ŠFRB	572 030	1	Záložné právo	430 984,51	2035
ŠFRB	387 240	1	Záložné právo	315 827,42	2037
Dexia (Prima) banka	2 024 829	2,59	Bez	1 156 010,60	2022
VÚB banka	1 050 000	2,435	Bez	912 500,00	2026
SPOLU	4 031 099	x		2 815 322,73	x

Podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov môže mesto prijať návratné zdroje financovania, len ak celková suma dlhu neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma ročných splátok návratných zdrojov financovania neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov.

Mesto Pezinok spĺňa obidve zákonné požiadavky, čo uvádzame v nasledovných tabuľkách:

Suma celkového dlhu a jej podiel na bežných príjmoch (v €)

Úver	K 31.12.2012	K 31.12.2013	Rast/pokles
Dexia (Prima) banka	1 290 691,40	1 156 010,60	- 134 680,80
VÚB	987 500,00	912 500,00	- 75 000,00
Celková suma dlhu	2 278 191,40	2 068 510,60	- 209 680,80
Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka	11 815 447,48	11 543 512,02	- 271 935,46
Podiel (%)	19,28	17,92	x

Suma ročných splátok (istina plus úroky) a jej podiel na bežných príjmoch (v €)

Ročné splátky	Rok 2012	2013
Dexia (Prima) banka	176 828,92	173 338,80
VÚB	87 492,44	90 744,00
Celková suma ročných splátok	264 321,36	264 082,80
Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roka	11 815 447,48	11 543 512,02
Podiel (%)	2,237	1,816

7.Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Inv. číslo	Konkrétny druh DM	Suma OP v EUR	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP
	Nie sú		

II. Dlhodobý finančný majetok po konsolidácii**1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v EUR/****a) OBSTARÁVACIA CENA**

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2013
Podielové CP a podiely v dcér. ÚJ	061	026	0	0	0	0	0
Realizovateľné cenné papiere	063	029	8 274 894,35	0	0	0	8 286 865,54
Spolu			8 274 894,35	0	0	0	8 286 865,54

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	OP k 31.12.2012	OP k 31.12.2013
OP k realizovateľným cenným papierom	/096/	027	280 505,03	268 533,84
Spolu			280 505,03	268 533,84

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA po konsolidácii

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH realizovateľných cenných papierov	/063/ - /096/	029	8 274 894,35	8 286 865,54
Spolu			8 274 894,35	8 286 865,54

Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku /v EUR/

Významné položky ostatného DFM	Hodnota k 31.12.2013	Poznámky
BVS	8 286 865,54	Cenné papiere BVS, a.s.
SPOROFOND	268 533,84	Otvorený podielový fond - spravovaný spoločnosťou IAD Investments, správ.spol. a.s.
SPOLU		

Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota k 31.12.2012 (v €)	Hodnota k 31.12.2013 (v €)
Pokladnica	89	5 439,89	7 352,33
Ceniny	90	15 195,56	13 535,04
Bankové účty	91	3 639 373,87	2 889 122,41
Spolu		3 660 009,32	2 910 009,78

Komentár: Mesto Pezinok bolo Okresným súdom Pezinok svojím uznesením z 18. júla 2008 určené za opatrovníka pre maloletú Danielu Lackovú, bytom Detský domov Nádej, Trnavská 62, Bernolákovo. Mesto Pezinok zriadilo termínovaný vklad s viazanosťou 12 mesiacov na tvorbu úspor z finančných prostriedkov ä č. účtu 6630553600/5600 Prima banka Slovensko a.s.), ktoré pre maloletú zasiela Sociálna poisťovňa a vkladový účet na poskytovanie príspevku na tvorbu úspor , ktoré poskytuje dieťaťu obec (č. účtu 6630558030/5600 Prima banka Slovensko, a.s.).

Poskytnuté finančné výpomoci

Na základe uznesenia MsZ č. 80/2013 zo dňa 27.6.2013 bola poskytnutá Pezinskej mestskej spoločnosti, s.r.o. návratná finančná výpomoc vo výške 30 000 €. V roku 2013 bola splatená čiastka 10 000 €. Splatnosť bola predĺžená uznesením MsZ do 31.5.2014.

Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok K 31.12.2013(v €)	Opis
Pohľadávky z nedaňových príjmov	71	85 007,56 161 779,90 15 187,51	Príjmy z nájmu Poplatok za komunálne odpady Ostatné
Pohľadávky za daňové príjmy	72	140 058,99	Pohľadávky za daňové príjmy
Spolu		402 033,96	

2. Pohľadávky -LEN opravné položky /v EUR/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2013	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
Z nájmu	71	22 965,51	27905,51	22965,51	0	27905,51	
TKO	71	45 385	48534,20	45385,00	0	48534,20	
Daň z nehnuteľ.	72	99 884	208028,08	99884,00	0	208028,08	
Daň za NHP a predajné aut.	72	653	662,00	653,00	0	662,00	
Daň za psa	72	1 300	1400,00	13000	0	1400,00	
Daň za VP	72	446	4055,00	446	0	4055,00	
Daň za UK	72	1 108	2500,00	1108	0	2500,00	
Ostatné	72	0	13369,18	0	0	13369,18	
Súdne spory	84	205 969,59	82984,80	205969,59	0	82984,80	
Spolu		377 711,10	389438,77	377711,10	0	389438,77	

3. Transfery a vzťahy so subjektmi verejnej správy

Názov organizácie	Popis položky	Zostatok k 31.12.2013 v €
ZŠ Kupeckého	Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie z r. 2013	168,36
ZŠ Na bielenisku	Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie z r. 2013	91,14
ZŠ Orešie	Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie z r. 2013	98,11
ZŠ Fándlyho	Nevyčerpaná dotácia na prenesené kompetencie z r. 2013	3 074,44
SPOLU		3 432,05

4. Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Predmet	Opis predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
DREVOVÝVOJ výskumno-vývojová a inžinierska organizácia a.s.	LV č. 681	28 035,38 €
Eminens spol. s r.o.	LV č. 8871, p.č. 6533/16, s.č. stavba 2223	13 399,21 €
LUREAL s.r.o.	LV č. 4229	14 898,35 €
Regena s.r.o.	LV č. 3633, p.č. 2923/4, s.č. stavba 2677	66 171,95 €
Vinársky závod Pezinok, s.r.o.	LV č. 7879, p.č. 2916/7, s.č. stavba 1651	47 338,14 €
SPOLU		169 843,03

Závazky po konsolidácii

1. Závazky podľa doby splatnosti v EUR :

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2012	Výška v EUR k 31.12.2013
Krátkodobé záväzky spolu z toho :	2 026 431,18	1 660 274,84
Závazky v lehote splatnosti	2 026 431,18	1 660 274,84
Závazky po lehote splatnosti	0	
Dlhodobé záväzky spolu z toho :	810 166,32	798 659,59
Závazky v lehote splatnosti	810 166,32	798 659,59
Závazky po lehote splatnosti	0	
Spolu	2 836 597,47	2 458 934,43

2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR :

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2012	Výška v EUR k 31.12.2013
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	0	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	34 838,23	40 605,53
Spolu	34 838,23	40 605,53

Rezervy sa v konsolidovanom celku tvorili v rámci hlavnej aj podnikateľskej činnosti

Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR /

Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk	PS	Prírastky	Úbytky	Presuny	KS	Využitie v roku
Pokuty a penále	0	0	0	0	0	0
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0	0	0	0	0	0
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	0	0	0	0	0	0
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0
Rezervy zákonné krátkodobé	199 336,88	0	0	0	171 701,35	2014
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	116 158,27	0	0	0	117 201,35	2014
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky	0	0	0	0	0	0
Odmeny a prémie	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky a služby	42 000	0	0	0	52 000,00	2014
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0	0
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov	0	0	0	0	0	0
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykaz. obdobia	3 700	0	0	0	2 500,00	2014
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	0	0	0	0	0	0
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	2014
Spolu		0	0	0		2014
Ostatné krátkodobé rezervy	167 580,00	0	0	0	161 858,27	2014
Pokuty a penále	0	0	0	0	0	0
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0	0	0	0	0	2014
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	0	0	0	0	0	0
Odstránenie odpadov a obalov	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	167 580,00	0	0	0	161 858,27	2014

Vlastné imanie konsolidovaného celku

Označenie	Vlastné imanie	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
A	Vlastné imanie	119	50 636 808,25	51 474 428,63
A.I.	Oceňovacie rozdiely	120	0	0
A.I.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	121	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	122	0	0
A.II.	Fondy	123	272 202,60	133 769,26
A.II.1	Zákonný rezervný fond	124	59 045,38	101 958,10
2.	Ostatné fondy	125	213 157,22	31 811,16
A.III.	Výsledok hospodárenia	126	50 364 605,65	51 340 659,37
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	127	51 109 713,81	50 832 943,42
2	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	128	-745 108,16	507 715,95
A.IV.	Podiely iných účtovných jednotiek	129	0	0

Tržby, výnosy a náklady konsolidovaného celku

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
602	Tržby z predaja služieb	002	2 699 928,43	3 775 839,71
613	Zmena stavu výrobkov	004	10,20	-3,99
632	Daňové výnosy	005	6 531 208,73	6 356 247,38
633	Výnosy z poplatkov	006	1 241 318,50	1 181 119,73
641	Tržby z predaja dlh.nehm m.a dlh. hmot.maj	007	580 111,27	1 587 517,58
644	Tržby - zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	008	120,22	51,20
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	009	63 984,95	102 267,94
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	010	1 568 649,59	1 095 238,92
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádz. činnosti	011	347 630,27	449 670,32
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	012	357 793,18	96 947,48
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	013	281 599,73	407 420,33
662	Úroky	014	26 747,32	27 234,24
665	Výnosy		63 495,41	67 679,42
668	Ostatné finančné výnosy	015	83 283,58	62 818,55
69x	Výnosy z transferov zo ŠR, EU, ostatných subjektov	016	3 103 887,50	2 876 809,06
	Tržby celkom	017	16 951 101,88	18 086 857,87
501	Spotreba materiálu	018	1 174 027,47	1 162 077,00
502	Spotreba energie	017	1 884 882,07	2 459 026,91
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	018		0

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
511	Opravy a udržiavanie	020	221 310,21	227 517,35
512	Cestovné	021	6 853,80	8 015,49
513	Náklady na reprezentáciu	022	12 493,50	8 528,92
518	Ostatné služby	023	2 669 496,41	2 859 631,23
521	Mzdové náklady	024	5 677 219,74	5 454 359,69
524	Zákonné sociálne poistenie	025	1 934 656,33	1 794 782,23
525	Ostatné sociálne poistenie	026	0	12 753,99
527	Zákonné sociálne náklady	027	283 083,50	280 463,72
528	Ostatné sociálne náklady	028	11 008,02	12 555,00
531	Daň z motorových vozidiel	029	466,62	587,86
532	Daň z nehnuteľností	030	0	0
538	Ostatné dane a poplatky	031	2 111,88	1 416,37
541	Zostatková cena predaného dlhodob. nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	032	55 012,49	89 670,71
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	033	0	144,72
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	034	30 909,92	1 614,68
546	Odpis pohľadávky	035	7 279,03	62 640,42
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	036	79 459,41	57 772,93
549	Manká a škody	037	0	0
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodob. hmotného majetku	038	1 916 886,25	1 819 952,59
55x	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	039	875 847,28	727 708,35
56x	Úroky a kurzové straty	040	58 288,21	76 072,16
568	Ostatné finančné náklady	041	22 440,33	23 130,12
57x	Mimoriadne náklady	042	243,85	0
585	Náklady na transfer z rozpočtu obce	043	4 200,00	3 900,00
586	Náklady na transfer z rozpočtu obce	044	129 867,72	106 982,42
	Náklady celkom	045	17 633 050,09	17 508 680,88
	Hospodársky výsledok pred zdanením	046	-681 948,21	57 8 176,99
	Splatná daň z príjmov	047	63 159,95	70 457,37
	Dodatočne platená daň z príjmov	048	0	3,67
	Výsledok hospodárenia po zdanení	049	-745 108,16	507 715,95

Pezinok, 18.06.2014

Vypracovala: Ing. Alena Gusejnova, vedúca OE a MD

Schválil: Mgr. Oliver Solga, primátor Mesta Pezinok