

Správa nezávislého audítora

**o overení konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej
k 31.12.2013**

pre Mestské zastupiteľstvo

M E S T A H O L Í Ć

S E P T E M B E R 2014

Správa nezávislého audítora

o overení konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2013

pre Mestské zastupiteľstvo mesta

H O L Í Ć

Uskutočnili sme audit pripojenej konsolidovanej účtovnej závierky účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila materská účtovná jednotka Mesto Holíč, so sídlom v Holíči, Bratislavská 5, IČO: 00309541, a ktorá obsahuje konsolidovanú súvahu k 31.12.2013, súvisiaci konsolidovaný výkaz ziskov a strát, a poznámky konsolidovanej účtovnej závierky.

Zodpovednosť primátora mesta za konsolidovanú účtovnú závierku

Primátor mesta je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto konsolidovanej účtovnej závierky v súlade so Zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu konsolidovanej účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto konsolidovanú účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že konsolidovaná účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v konsolidovanej účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v konsolidovanej účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu konsolidovanej účtovnej závierky v konsolidovanom celku, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol v konsolidovanom celku. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených manažmentom, ako aj zhodnotenie prezentácie konsolidovanej účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš názor.

Stanovisko

Podľa nášho názoru konsolidovaná účtovná závierka účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila materská účtovná jednotka Mesto Holíč, vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu a výsledok hospodárenia konsolidovaného celku za rok, ktorý sa skončil k 31.decembru 2013, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 19.septembra 2014

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Urbanová".

Ing.Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

KONSOLIDOVANÁ SÚVAHA

ÚČTOVNEJ JEDNOTKY VEREJNEJ SPRÁVY

k 31. 12.2013

v eurách

Konsolidovaná účtovná zázvierka:

☒

riadna

☐

mimoriadna

Za obdobie

 od Mesiac Rok
 0 1 2 0 1 3

 do Mesiac Rok
 1 2 2 0 1 3

IČO

0 0 3 0 9 5 4 1

Názov účtovnej jednotky

 M e s t o H o l í ě

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

B r a t i s l a v s k á 5

PSČ

9 0 8 5 1

Názov obce

H o l í ě

Číslo telefónu

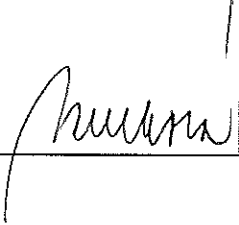
0 3 4 6 6 8 2 0 1 1

Číslo faxu

0 3 4 6 6 8 2 2 1 2

e-mailová adresa

d a s a . m a d a k o v a @ h o l í ě . s k

Zostavená dňa: 1 8 0 6 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky: 	Podpisový záznam štátutárneho orgánu alebo člena štátutárneho orgánu účtovnej jednotky: 
---	---	--

Zostaven Holíč

Súvaha - aktíva

zostavený k: 31.12.2013

Mena: EUR

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK (r. 002 + r. 035 + r. 113 + r. 117)	001	30 623 297,35	28 042 091,06
A.	Neobežný majetok (r. 003 + r. 012 + r. 025)	002	29 450 759,63	26 496 495,41
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	9 472,10	13 776,88
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	004		
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	005	2 834,18	3 412,00
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	006		
4.	Goodwill z konsolidácie kapitálu alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu (+/-)	007	0,00	0,00
5.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	008		
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	009	6 637,92	10 364,88
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	010		
8.	(095AÚ)	011		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 024)	012	29 438 101,53	26 479 532,53
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	013	5 214 864,23	5 260 873,26
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	014	39 285,02	39 285,02
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	015		
4.	Stavby (021) - (081+092AÚ)	016	23 614 147,89	20 569 546,25
5.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - (082+092AÚ)	017	323 513,91	359 157,89
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	018	119 586,46	131 444,46
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	019		
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	020		
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	021		
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	022	1 352,08	0,00
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	023	125 351,94	119 225,65
12.	(095AÚ)	024		
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 027 + r. 029 až 034)	025	3 186,00	3 186,00
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	026	0,00	0,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	027	996,00	996,00
	z toho: goodwill	028		
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	029	2 190,00	2 190,00
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	030		
5.	(096AÚ)	031		
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	032		
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	033		
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	034		
B.	Obežný majetok r. 036 + r. 042 + r. 050 + r. 063 + r. 088 + r. 101 + r. 107	035	1 134 827,82	1 524 066,44
B.I.	Zásoby súčet (r. 037 až 041)	036	10 414,18	7 768,50
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	037	3 364,23	3 519,01
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	038		
3.	Výrobky (123) - (194)	039		
4.	Zvieratá (124) - (195)	040		
5.	Tovar (132 + 133 + 139 - 196)	041	7 049,95	4 249,49

B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)	042	44 394,34	21 308,33
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	043		0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	044		
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	045	0,00	0,00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	046		
5.	celku (357)	047	44 394,34	21 308,33
6.	(358)	048		
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	049		
B. III	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)	050	10 842,80	1 186,72
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	051	7 121,72	
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	052		
3.	(391AÚ)	053		
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	054	2 280,13	
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	055		
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	056		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ)	057		
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	058		
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	059		
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	060		
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	061	1 440,95	1 186,72
	z toho: odložená daňová pohľadávka	062		
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)	063	260 728,00	639 141,98
B.VI.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	064	11 186,09	351 377,90
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	065		
3.	(391AÚ)	066		
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314) - (391AÚ)	067		0,00
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	068	3 147,23	3 576,27
6.	(391AÚ)	069		
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ)	070		
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	071	125 282,30	125 958,89
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	072	118 240,09	157 893,45
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	073	327,67	335,47
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	074		
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	075		
13.	Ostatné priame dane (342) - (391AÚ)	076		
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	077		0,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	078	2 544,62	
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	079		
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	080		
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	081		
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	082		
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	083		
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	084		0,00
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	085		
23.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ) - (391AÚ)	086		
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	087		

B.V.	Finančné účty súčet (r. 089 až 100)	088	808 448,50	854 660,91
B.V.1.	Pokladnica (211)	089	4 274,65	4 148,71
2.	Ceniny (213)	090	2 430,00	3 634,31
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	091	801 619,33	846 752,45
4.	(221AÚ)	092		
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	093	124,52	125,44
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	094		
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	095		
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	096		
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ)	097		
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	098		
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	099		
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	100		
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 102 až r. 106)	101		
B.VI. 1	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	102		
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	103		
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	104		
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	105		
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	106		
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 108 až r. 112)	107		
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	108		
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	109		
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	110		
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	111		
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	112		
	Časové rozlíšenie súčet (r. 114 až r. 116)	113	37 709,90	21 529,21
C.	Náklady budúcich období (381)	114	26 448,94	21 529,21
C. 1.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115		
2.	Príjmy budúcich období (385)	116	11 260,96	
3.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	117		
D.	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 001 až r. 117)	888	122 455 479,50	112 146 835,03

zostavený Holíč

Súvaha - pasíva
Zostavený k: 31.12.2013
Mena: EUR

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	5	6
	188	118	30 623 297,35	28 042 091,06
A.	Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129	119	14 014 324,81	14 326 650,28
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)	120		
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	121		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	122		
A.II.	Fondy súčet (r. 124 + r. 125)	123	0,00	0,00
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124		
2.	Ostatné fondy (427)	125	0,00	0,00
A.III.	Výsledok hospodárenia súčet (r. 127 až 128)	126	14 014 324,81	14 326 650,28
A.III.1.	428)	127	14 648 135,98	14 634 730,25
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r. 120 + r. 123 + r. 127 + r. 129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	-633 811,17	-308 079,97
A.IV.	Podiely iných účtovných jednotiek	129		
B.	Záväzky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178	130	9 345 299,87	7 498 163,87
B.I.	Rezervy súčet (r. 132 až 135)	131	130 274,62	118 171,64
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132		
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133		
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	26 205,71	28 869,75
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	104 068,91	89 301,89
B.II.	r. 143)	136	0,00	264,14
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	137		0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	138		
3.	(355)	139	0,00	0,00
4.	konsolidovaného celku (356)	140		
5.	(357)	141	0,00	264,14
6.	(358)	142		
7.	zúčtovania (359)	143		
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 145 až 153 + r. 155)	144	6 103 611,54	4 049 203,90
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	5 717 251,25	3 586 915,91
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	146		
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147		
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	18 625,04	16 199,06
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	367 735,25	446 088,93
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	150		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	151		
8.	Predané opcie (377AÚ)	152		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	153		
	z toho: odložený daňový záväzok	154		
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)	156	830 703,26	888 668,08
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	157	299 818,92	427 191,45
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158		
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	159	32 605,54	29 572,32

4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	83 365,84	181,54
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	0,00	412,44
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	80 863,15	63 621,32
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	163		
8.	Predané opcie (377AÚ)	164		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	1 944,01	2 783,78
10.	(367)	166		
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167		
12.	Zamestnanci (331)	168	166 172,73	175 884,95
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	1 491,03	1 382,00
14.	poistenia (336)	170	104 918,44	108 206,49
15.	Daň z príjmov (341)	171		0,00
16.	Ostatné príjmy dane (342)	172	19 908,62	22 936,63
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	0,00	40 269,52
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	755,92	
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	175		
20.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ)	176	10 059,06	0,00
21.	správy (372AÚ)	177	28 800,00	16 225,64
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)	178	2 280 710,45	2 441 856,11
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	2 219 641,49	2 380 787,15
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	61 068,96	61 068,96
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	181		
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	182		
5.	dlhodobé (273AÚ)	183		
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ)	184		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 186 + r. 187)	185	7 263 672,67	6 217 276,91
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	8 465,41	3 856,25
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	7 255 207,26	6 213 420,66
D.	20)	188		
010.9999	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r. 118 až 188)	999	115 229 516,73	105 951 087,33

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
ÚČTOVNEJ JEDNOTKY VEREJNEJ SPRÁVY

v eurách

x	riadna
---	--------

☐ mimoriadna

Za obdobje

	Mesiac		Rok			
od	0	1	2	0	1	3

do

Mesiac	
1	2

Rok			
2	0	1	3

0	0	3	0	9	5	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---

Názov účtovnej jednotky

[illegible]

Sídlo účtovnej jednotky

[illegible]

9	0	8	5	1
---	---	---	---	---

[illegible]

0	3	4	6	6	8	2	0	1	1				
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--

0	3	4	6	6	8	2	2	1	2	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

d	a	s	a	.	m	a	d	a	k	o	v	a	@	h	o	i	i	c	.	s	k					
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--

Zostavená dňa:

1	8
---	---

0	6
---	---

2	0	1	4
---	---	---	---

Podpisový záznam
osoby zodpovednej
za zostavenie
konsolidovanej
účtovnej závierky:

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu
alebo člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Výkaz ziskov a strát

zostavený k: 31.12.2013

Zostavený Holíč

Mena: EUR

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadk u	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredn e predchádzaj
			Hlavná činnosť	Podnikateľ ská	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 005)	001	890 735,86		890 735,86	933 787,09
501	Spotreba materiálu	002	421 651,37		421 651,37	357 847,76
502	Spotreba energie	003	462 850,92		462 850,92	520 803,11
503	Spotreba ostatných neskladovateľných	004				48 370,64
504, 507	Predaný tovar, Predaná nehnuteľnosť	005	6 233,57		6 233,57	6 765,58
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	1 004 526,35	0,00	1 004 526,35	728 344,40
511	Opravy a udržiavanie	007	378 331,20		378 331,20	215 205,13
512	Cestovné	008	10 246,21		10 246,21	9 045,27
513	Náklady na reprezentáciu	009	76 763,60		76 763,60	104 713,37
516	Ostatné služby	010	539 185,34	0,00	539 185,34	399 380,63
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	3 364 397,55		3 364 397,55	3 306 044,74
521	Mzdové náklady	012	2 394 255,00		2 394 255,00	2 359 502,47
524	Zákonné sociálne poistenie	013	831 026,94		831 026,94	796 604,86
525	Ostatné sociálne poistenie	014	8 158,06		8 158,06	12 593,54
527	Zákonné sociálne náklady	015	129 649,79		129 649,79	136 334,91
528	Ostatné sociálne náklady	016	1 307,76		1 307,76	1 008,96
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	6 851,30		6 851,30	4 573,71
531	Daň z motorových vozidiel	018	755,92		755,92	550,61
532	Daň z nehnuteľností	019				
538	Ostatné dane a poplatky	020	6 095,38		6 095,38	4 023,10
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	021	823 354,58		823 354,58	1 090 848,13
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého	022	46 021,98		46 021,98	458 981,21
542	Predaný materiál	023				
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024	19,32		19,32	905,00
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025				10,38
546	Odpis pohľadávky	026	59 344,27		59 344,27	1 222,74
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	717 776,02		717 776,02	629 537,40
549	Manká a škody	028	192,99		192,99	191,40
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	029	827 129,93		827 129,93	1 001 232,68
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a	030	604 847,57		604 847,57	714 350,46
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej	031	222 282,36		222 282,36	286 882,12
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej	032	491,07		491,07	
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej	033	118 324,34		118 324,34	101 070,85
557	Tvorba zákonných opravných položiek z	034				
558	Tvorba ostatných opravných položiek z	035	103 466,95		103 466,95	185 811,27
	Rezervy a opravné položky z finančnej	036				
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037				
559	Tvorba opravných položiek z finančnej	038				
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich	039				
56	Finančné náklady (r. 041 až r. 049)	040	155 072,80		155 072,80	174 419,93
561	Predané cenné papiere a podiely	041				
562	Úroky	042	116 825,27		116 825,27	130 194,16
563	Kurzové straty	043	7,68		7,68	13 422,54
564	Náklady na precenenie cenných papierov	044				

566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	045				
567	Náklady na derivátové operácie	046				
568	Ostatné finančné náklady	047	38 239,85		38 239,85	30 803,23
569	Manká a škody na finančnom majetku	048				
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených	049		0,00	0,00	0,00
57	Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054)	050				
572	Škody	051				
574	Tvorba rezerv	052				
578	Ostatné mimoriadne náklady	053				
579	Tvorba opravných položiek	054				
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu	055	723 989,05		723 989,05	66 100,00
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a	056				
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu	057				0,00
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu	058				
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových	059	0,00		0,00	0,00
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným	060				
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku	061	723 980,43		723 980,43	49 600,00
587	Náklady na ostatné transfery	062	8,62		8,62	16 500,00
588	Náklady z odvodu príjmov	063	0,00		0,00	0,00
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	064				
Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r.001 + r.006 + r.011 + r.017 + r.021 + r.029 + r.040 + r.050 + r.055)		065	7 796 057,42	0,00	7 796 057,42	7 305 360,58
Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 065)		994	23 610 454,62	0,00	23 610 454,62	22 202 933,86
Číslo účtu alebo skupiny	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzaj
			Hlavná činnosť	Podnikateľská	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 067 až	066	631 760,18		631 760,18	495 391,82
601	Tržby za vlastné výrobky	067				
602	Tržby z predaja služieb	068	620 041,41		620 041,41	484 468,74
604, 607	Tržby za tovar, Výnosy z nehnuteľností na	069	11 718,77		11 718,77	10 923,08
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	070				
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	071				
612	Zmena stavu polotovarov	072				
613	Zmena stavu výrobkov	073				
614	Zmena stavu zvierat	074				
62	Aktívacia (r. 076 až r. 079)	075				
621	Aktívacia materiálu a tovaru	076				
622	Aktívacia vnútroorganizačných služieb	077				
623	Aktívacia dlhodobého nehmotného majetku	078				
624	Aktívacia dlhodobého hmotného majetku	079				
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z	080	3 796 673,60		3 796 673,60	3 777 616,29
631	Daňové a colné výnosy štátu	081				
632	Daňové výnosy samosprávy	082	3 365 305,05		3 365 305,05	3 402 535,53
633	Výnosy z poplatkov	083	431 368,55		431 368,55	375 080,76
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r.	084	861 951,38		861 951,38	883 716,37
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	085	155 337,45		155 337,45	561 740,58
642	Tržby z predaja materiálu	086	149,39		149,39	
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	087				
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	088	16 709,22		16 709,22	16 249,09

646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	089				
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	090	689 755,32		689 755,32	305 726,70
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	091	211 903,59		211 903,59	144 704,37
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	092	211 903,59		211 903,59	144 704,37
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej	093				
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej	094	101 070,85		101 070,85	96 492,57
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z	095				
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z	096	110 832,74		110 832,74	48 211,80
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 098 + r. 099)	097				
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	098				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej	099				
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich	100				
66	Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)	101	18 949,18		18 949,18	1 018,85
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102				
662	Úroky	103	647,65		647,65	808,78
663	Kurzové zisky	104	17 778,27		17 778,27	
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106	523,26		523,26	
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	107				
667	Výnosy z derivátových operácií	108				
668	Ostatné finančné výnosy	109				210,07
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených	110		0,00	0,00	0,00
67	Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115)	111				
672	Náhrady škôd	112				
674	Zúčtovanie rezerv	113				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114				
679	Zúčtovanie opravných položiek	115				
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových	116				
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho	117				
682	Výnosy z kapitálových transferov zo	118				
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných	119				
684	Výnosy z kapitálových transferov od	120				
685	Výnosy z bežných transferov od Európskej	121				
686	Výnosy z kapitálových transferov od	122				
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných	123				
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	124				
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	125				
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obclach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených	126	1 641 092,93		1 641 092,93	1 694 904,28
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových	127	0,00		0,00	0,00
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a	128	0,00		0,00	0,00
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov	129	1 491 608,00		1 491 608,00	1 456 483,66
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných	130	131 070,41		131 070,41	128 650,05
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od	131	2 148,94		2 148,94	832,00

696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov	132				
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	1 194,94		1 194,94	2 010,38
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo	134	15 070,64		15 070,64	106 928,19
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových	135	0,00		0,00	0,00
Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 066 + r. 070 + r. 075 + r. 080 + r. 084 + r. 091 + r. 101 + r. 111 + r. 116 + r.		136	7 162 330,86	0,00	7 162 330,86	6 997 351,98
Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 065) (+/-)		137	-633 726,56	0,00	-633 726,56	-307 998,60
591	Splatná daň z príjmov	138	84,61		84,61	81,37
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139				
Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)		140	-633 811,17	0,00	-633 811,17	-308 079,97
z toho: pripadajúci na podiele iných		141				
Kontrolné číslo súčet (r. 066 až r. 141)		995	20 431 443,05	0,00	20 431 443,05	20 520 763,11

POZNÁMKY

KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

ÚČTOVNEJ JEDNOTKY VEREJNEJ SPRÁVY

k 31.12.2013

(v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta)

Účtovná závierka

☒ riadna

☐ mimoriadna

Za obdobie

Mesiac Rok Mesiac Rok
od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

IČO

0 0 3 0 9 5 4 1

Názov účtovnej jednotky

M e s t o H o l í ě

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

B r a t i s l a v s k á 5

PSČ

Názov obce

9 0 8 5 1 H o l í ě

Číslo telefónu

Číslo faxu

e-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 8 0 6 2 0 1 4

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky mesta Holíč zostavenej k 31. decembru 2013

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotke

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	MESTO HOLÍČ
IČO	00309541
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	Bratislavská 5, Holíč
Dátum založenia, vzniku konsolidujúcej účtovnej jednotky	10.12.1990

Konsolidovaná účtovná závierka konsolidovaného celku mesta Holíč bola zostavená ako riadna konsolidovaná účtovná závierka v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a 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 v znení neskorších predpisov.

Mesto je súčasťou súhrnného celku verejnej správy SR.

Konsolidovaná účtovná závierka mesta bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi právnymi predpismi.

2. Informácie o hlavných predstaviteľoch konsolidujúcej účtovnej jednotky

Primátor mesta	Zdenko Čambal, PhDr.
Zástupca primátora	Rastislav Caletka
Prednosta mestského úradu	Jana Jurkovičová, Ing.
Hlavný kontrolór mesta	Ján Pavlačka, Mgr.

3. Informácie o konsolidovanom celku

Identifikačné údaje všetkých účtovných jednotiek konsolidovaného celku mesta Holíč sú uvedené v tabuľkovej časti (tabuľka č. 1) poznámok konsolidovanej účtovnej závierky.

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

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Sídlo	IČO	Dátum založenie
Základná škola	Bernoláková 5, Holíč	37838334	01.04.2002
Základná škola	Školská 2, Holíč	37838326	01.04.2002
Základná umelecká škola	Bernoláková 3, Holíč	37838482	01.04.2002
Materská škola	Lúčky14, Holíč	37990411	01.01.2006
Centrum voľného času	Kollárova 21, Holíč	42160391	01.01.2010
C. K. Holíčske centrum	Bratislavská 5, Holíč	42161525	24.03.2010

3. 2. Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Sídlo	IČO	Dátum založenia	Podiel v %
Správa mestského majetku Holíč s.r.o.	Moyzesova 2, Holíč	43893104	28.12.2007	100

4. Zmena konsolidovaného celku

V priebehu účtovného obdobia od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 nedošlo k zmenám v štruktúre konsolidovaného celku *mesta Holíč*.

5. Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku

Názov položky	2013	2012
Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku počas účtovného obdobia	259	266
z toho počet vedúcich zamestnancov	24	16

6. Informácie o výsledku hospodárenia z dôvodu predaja majetku medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku

V priebehu účtovného obdobia roku 2013 sa medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku mesta Holíč neuskutočnil nákup resp. predaj majetku.

7. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnými jednotkami konsolidovaného celku konzistentne aplikované.

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z úverov. Zľava z ceny, ktorú poskytol dodávateľ k majetku sa účtuje ako zníženie nákladov na predaný alebo spotrebovaný majetok.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa trvalo zníži o oprávky, ktoré zodpovedajú výške opotrebenia majetku.

O opravných položkách sa účtuje v prípade prechodného zníženia hodnoty majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Za vlastné náklady sa považujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve. Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom (napr. bezodplatne nadobudnutý majetok, delimitovaný, novo zistený majetok pri inventarizácii) sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho a fyzického opotrebenia. Účtovná jednotka odpisuje majetok na základe zákona o účtovníctve a účtuje o účtovných odpisoch.

b) Dlhodobý finančný majetok

Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (provízie maklérom, poplatky burze).

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Opravná položka sa vytvára napr. k pohľadávkam po splatnosti a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

e) Finančné účty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V účtovnej závierke sa tvoria rezervy najmä na nevyfakturované dodávky a služby, mzdy za dovolenku zamestnancov vrátane sociálneho a zdravotného poistenia, súdne spory a podobne.

h) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou a 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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis, resp. v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

j) Zásady pre vykazovanie transferov.

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Bežný transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi.

Bežný transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami.

Kapitálový transfer od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

Kapitálový transfer od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (napr. s odpismi, s opravnou položkou, so zostatkovou hodnotou vyradeného dlhodobého majetku).

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

O výnosoch z poplatkov sa účtuje v časovej a vecnej súvislosti s vyrubením poplatkov (ak je účtovná jednotka výbercom poplatkov).

Čl. II**Informácie o metódach a postupoch konsolidácie****1. Informácie o použitých metódach konsolidácie**

Účtovné jednotky konsolidovaného celku mesta Holíč boli zahrnuté do konsolidovanej účtovnej závierky metódou konsolidácie uvedenou v nasledujúcom prehľade:

<i>Názov resp. obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky</i>	<i>Metóda úplnej konsolidácie</i>	<i>Metóda podielovej konsolidácie</i>	<i>Metóda vlastného imania</i>
Základná škola, Bernolákova 5, Holíč	áno		
Základná škola, Školská 2, Holíč	áno		
Základná umelecká škola, Bernolákova 3, Holíč	áno		
Materská škola, Lúčky 14, Holíč	áno		
Centrum voľného času, Kollárova 21, Holíč	áno		
C. K. Holíčske centrum, Bratislavská 5, Holíč	áno		
Správa mestského majetku Holíč s.r.o., Moyzesova 2, Holíč	áno		

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri dcérskych účtovných jednotkách.

Moment prvej konsolidácie kapitálu :

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

2. Goodwill/záporný goodwill

Goodwille v konsolidovanej účtovnej jednotke nevznikol.

3. Konsolidácia medzivýsledku

Konsolidácia medzivýsledku na úrovni mesta nebola vykonaná, nakoľko nebol realizovaný žiadny predaj majetku a zásob medzi účtovnými jednotkami KC.

Čl. III**Informácie o údajoch aktív a pasív****1. Údaje o konsolidovanom celku**

Konsolidovaný celok mesta Holíč zahŕňa jednu obchodnú spoločnosť a šesť rozpočtových organizácií. Identifikačné údaje o účtovných jednotkách konsolidovaného celku sú uvedené v tabuľkovej časti (tabuľka č. 1).

2. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkovej časti konsolidovaných poznámok (tabuľka č. 2).

Najvýznamnejší prírastok dlhodobého majetku bol vykázaný v konsolidovanej účtovnej jednotke Mesto Holíč.

Najvýznamnejší úbytok dlhodobého majetku bol vykázaný v konsolidovanej účtovnej jednotke Mesto Holíč.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia (ročné)
Budovy, DNM, zásoby, sklo	Požiarné nebezpečenie	2 262,34
Budovy, DNM, zásoby	Živelné nebezpečenie	1 910,53
Budovy, DNM, zásoby	Voda z vodovodných zariadení	1 910,53
DNM, zásoby, súčasti stavby	Krádež, lúpež, vandalizmus	433,85
Škoda na majetku, živote a zdraví tretej osoby	Všeobecná zodpovednosť	636,00
Poistenie pracovníkov mestskej polície	Skupinové úrazové poistenie	1 144,44

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 21 280 791 EUR.

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Záložné právo je zriadené na tieto nehnuteľnosti:

V prospech Štátneho fondu rozvoja bývania Bratislava

- bytový dom s. č. 1210 a pozemok p. č. 2282/2 – Kátovská ulica
- bytový dom s. č. 2934 a pozemok p. č. 2356/2 – Bottova ulica
- bytový dom s. č. 3107 a pozemok p. č. 927/9, p. č. 927/51 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3108 a pozemok p. č. 927/50, p. č. 927/8 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3144 a pozemok p. č. 927/104 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3145 a pozemok p. č. 927/105 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3239 a pozemok p. č. 927/186 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3240 a pozemok p. č. 927/185 – ul. Márie Terézie

V prospech Ministerstva výstavby a regionálneho rozvoja

- bytový dom s. č. 2860 a pozemok p. č. 1663/1 – Lesná ulica
- bytový dom s. č. 1210 a pozemok p. č. 2282/2 – Kátovská ulica
- bytový dom s. č. 2934 a pozemok p. č. 2356/2 – Bottova ulica
- bytový dom s. č. 3107 a pozemok p. č. 927/9, p. č. 927/51 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3108 a pozemok p. č. 927/50, p. č. 927/8 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3144 a pozemok p. č. 927/104 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3145 a pozemok p. č. 927/105 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3239 a pozemok p. č. 927/186 – ul. Márie Terézie
- bytový dom s. č. 3240 a pozemok p. č. 927/185 – ul. Márie Terézie

Ostatné na LV 2406:

- pozemok p. č. 1420/1,2 – valy Holíčskeho zámku v prospech Slovenskej agentúry cestovného ruchu

3. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

Detailnejšie informácie o dlhodobom finančnom majetku k 31. decembru 2013 sú uvedené v tabuľkovej časti (tabuľky č. 2 až č. 6)

Majetkové podiely v iných spoločnostiach (podielové cenné papiere a podiely v dcérskych spoločnostiach a spoločnostiach s podstatným vplyvom) v € - tabuľka č. 3

Realizovateľné cenné papiere v € - tabuľka č. 4

4. Vývoj opravnej položky k zásobám

Konsolidovaný celok v roku 2013 netvoril opravné položky, nebol dôvod.

5. Transfery

V rámci zúčtovacích vzťahov medzi subjektmi verejnej správy konsolidovaný celok vykazuje v aktívach na účte 357 – ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC hodnotu 44 394,34 € ako saldo pohľadávok a záväzkov zúčtovacích vzťahov medzi subjektami verejnej správy. Jedná sa o:

Záväzky	20 355,01 €
– nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu	20 355,01 €
Pohľadávky	64 749,35 €
– rekonštrukcia ZŠ z eurofondov, rekonštrukcia zdrav.strediska	64 749,35 €

6. Pohľadávky konsolidovaného celku v €;**a) významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy v €**

Konsolidovaný celok vykazuje krátkodobé pohľadávky vo výške 412 432,00 €.

Najväčší podiel na vykázaných krátkodobých pohľadávkach má materská účtovná jednotka – Mesto Holíč a to hlavne:

- pohľadávky z nedaňových príjmov obcí 167 794,39 € (miestny poplatok za KO a DSO)
- pohľadávky z daňových príjmov obcí 176 702,80 € (najvyšší podiel na daňových pohľadávkach majú pohľadávky za daň z nehnuteľností)

b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam (tabuľka č. 8)

K pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti, bola vytvorená opravná položka.

Opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávka	Suma OP	Dôvod tvorby, zníženia a zrušenia OP
KO a DSO	89 033,00	Tvorba - zvýšenie neuhradených pohľadávok
KO a DSO	-72 453,00	Zníženie – úhrada pohľadávok
Daň z nehnuteľností	62 671,00	Tvorba - zvýšenie neuhradených pohľadávok
Daň z nehnuteľností	-62 612,00	Zníženie – úhrada pohľadávok

c) pohľadávky podľa doby splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

Prehľad pohľadávok z hľadiska ich vekovej štruktúry a z hľadiska splatnosti je uvedený v tabuľkovej prílohe konsolidovaných poznámok (tabuľka č. 9)

d) pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh pohľadávok	Hodnota pohľadávok
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	102 647,32 EUR
Hodnota pohľadávok pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	102 647,32 EUR

7. Časové rozlíšenie aktív**a) Náklady budúcich období (tabuľka č. 10)**

Názov časového rozlíšenia	k 31.12. 2013	k 31.12. 2012
Náklady budúcich období		
nájomné	-	-
predplatné	2 424,20	1 788,18
poistné	10 252,44	7 905,59
ostatné	13 772,30	11 835,44
Spolu	26 448,94	21 529,21

b) Príjmy budúcich období (tabuľka č. 11)

Názov časového rozlíšenia	k 31.12. 2013	k 31.12. 2012
Náklady budúcich období		
nájomné	-	-
poistné plnenie	-	-
ostatné	11 260,96	-
Spolu	11 260,96	0

8. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania konsolidovaného celku mesta Holíč od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkovej prílohe konsolidovaných poznámok – tabuľka č. 12.

Názov položky	k 31.12. 2012	Zvýšenie	Zníženie	Presun	k 31.12. 2013
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	14 634 730,25	476 763,84	155 278,14	-308 079,97	14 648 135,98
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-308 079,97	-633 811,17	-	308 079,97	-633 811,17
Spolu vlastné imanie	14 326 650,28	-157 047,33	155 278,14	0	14 014 324,81

Opravy minulých období:

Mesto neúčtovalo o významných opravách minulých období.

9. Rezervy

Prehľad rezerv konsolidovaného celku v členení na zákonné a ostatné, dlhodobé a krátkodobé od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkovej prílohe konsolidovaných poznámok – tabuľka č. 14.

b) rezervy krátkodobé rezervy

Mesto tvorilo ostatné krátkodobé rezervy najmä na rezervy na dovolenku, odmeny, odstupné a audit.

10. Záväzky

Prehľad záväzkov z hľadiska ich vekovej štruktúry a podľa doby splatnosti je uvedený v tabuľkovej časti (tabuľka č. 15).

Významnou položkou dlhodobých záväzkov sú prijaté úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania, ktoré sú k 31.12.2013 vykázané vo výške 5 116 055,36 € (k 31.12.2012 to bolo 3 421 367,30 €). Úvery prijaté zo štátneho fondu rozvoja bývania bude mesto splácať do roku 2043.

Ostatné dlhodobé záväzky- úvery zo ŠFRB (v €)

Názov položky	Výška k 31.12.2013	Výška k 31.12.2012	Opis
ŠFRB Bottova	235 298,63	243 735,59	Úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, poskytnutý v roku 2001, splatnosť rok 2031.

ŠFRB Kátovská	400 161,92	413 088,48	Úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, poskytnutý v roku 2002, splatnosť rok 2032.
ŠFRB Pri kaštieli BD 1.	743 575,77	772 444,96	Úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, poskytnutý v roku 2006, splatnosť rok 2036.
ŠFRB Pri kaštieli BD 2.	743 575,77	772 444,96	Úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, poskytnutý v roku 2006, splatnosť rok 2036.
ŠFRB 2x22 b.j.	1 813 870,10	0,00	Úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, poskytnutý v roku 2013, splatnosť rok 2043.
ŠFRB Márie Terézie	1 179 573,17	1 219 653,31	Úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, poskytnutý v roku 2009, splatnosť rok 2039.
Spolu	5 116 055,36	3 421 367,30	

11. Bankové úvery

a) dlhodobé bankové úvery a krátkodobé bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch mesta k 31.12.2013 s uvedením podrobných informácií je uvedený v tabuľkovej časti (tabuľka č. 16).

Mesto má prijaté tri dlhodobé investičné úvery.

- Termínovaný úver sú štruktúrovanou úrokovou sadzbou – zmluva uzatvorená v roku 2007 a následne uzatvorenými dodatkami č. 1 – 5 .
- Termínovaný úver – zmluva uzatvorená v roku 2006 a následne uzatvorenými dodatkami č. 1 – 3.
- Termínovaný úver – zmluva uzatvorená v roku 2010 a následne uzatvoreným dodatkom č. 1.

b) popis zabezpečenia dlhodobého bankového alebo krátkodobého úveru

Na zabezpečenie všetkých troch investičných úverov boli v prospech banky podpísané vlastné blankozmenky.

12. Časové rozlíšenie pasív

a) Prehľad výdavkov budúcich období je uvedený v tabuľkovej časti – tabuľka č. 17

b) Prehľad výnosov budúcich období je uvedený v tabuľkovej časti – tabuľka č. 18

Názov časového rozlíšenia	k 31.12. 2013	k 31.12. 2012
Výnosy budúcich období		
nájomné	0,00	0,00
predplatné	855,14	271,28
výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	0,00	0,00
z kapitálových transferov	7 249 973,62	6 161 817,77
poplatok za hracie automaty	0,00	0,00
ostatné	4 378,50	51 331,61
Spolu	7 255 207,26	6 213 420,66
Výdavky budúcich období		
nájomné	0,00	0,00
ostatné	8 465,41	3 856,25
Spolu	8 465,41	3 856,25

13. Náklady konsolidovaného celku**a) Náklady na služby**

Detailný rozpis významných nákladov na služby je uvedený v tabuľkovej časti – tabuľka č. 19

b) Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť v €

Detailný rozpis významných ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť je uvedený v tabuľkovej časti – tabuľka č. 20.

c) Ostatné finančné náklady

Detailný rozpis významných ostatných finančných nákladov je uvedený v tabuľkovej časti – tabuľka č. 21

14. Výnosy konsolidovaného celku

Ostatné výnosy na prevádzkovú činnosť v € - tabuľka č.22

popis výnosov	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	k 31.12. 2013	k 31.12. 2012
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	19 387,50	0,00	19 387,50	15 621,95
Výnosy z prenájmu	583 028,97	0,00	583 028,97	207 916,96
Poistné plnenia	0,00	0,00	0,00	17 339,76
Inventúrne prebytky	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné	87 338,85	0,00	87 338,85	64 848,03
Spolu	689 755,32	0,00	689 755,32	305 726,70

Kurzové zisky v €

	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	k 31.12. 2013	k 31.12. 2012
Realizované	17 778,27	0,00	17 778,27	0,00
Nerealizované	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	17 778,27	0,00	17 778,27	0,00

Výnosy z finančného majetku v €

	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	k 31.12. 2013	k 31.12. 2012
Podiely zo zisku	523,26	0,00	523,26	0,00
Spolu	523,26	0,00	523,26	0,00

Čl. IV.**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****I. Iné aktíva a iné pasíva**

Informácie o iných aktívach a iných pasívach sú uvedené v tabuľkovej časti – tabuľka č.23

Riadok 2 obsahuje údaje o budúcom práve účtovnej jednotky zo zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Názov poskytovateľa nenávratného finančného príspevku	Číslo zmluvy	Predmet zmluvy	Hodnota zmluvy	Hodnota prefinancovaných nákladov z vlastných prostriedkov mesta nerefundovaných poskytovateľom NFP k 31.12.2013
Ministerstvo zdravotníctva SR	59/2011/OP Z- Z281201200 3101	Rekonštrukcia zdravotného strediska	646 572,15 €	41 711,74 €

1. Prípadné ďalšie záväzky

Konsolidovaný celok *Mesta Holíč* má tieto prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- poskytnuté záruky tretím stranám vo výške 0 EUR,
- poskytnuté ručenia vo výške 0 EUR,
- existujúce a hroziace súdne spory v počte 6.

2. Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou – tabuľka č. 24

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka	Hodnota celkom
1	Dom Mešťanský radový – Obecný dom	164 648,88
255	Kaštieľ	844 481,51
7239, 7292-7309	Kaštieľ pozemky	1 013 112,00
28313	Pomník Mirka Nešpora	1 742,68
3	Domy remeselníkov - fajansa	200 238,97
265	Tabačiareň	53 179,19
	Spolu	2 277 403,23

3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti mesto neevviduje.

Čl. V.
SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI,
KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2013.

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	ICO	Druh vzťahu	Právna forma	Druh vlastníctva	Podiel na vlastnom imaní (%)	Podiel na hlasovacích právach (%)	Súčasťou súhrnného celku			Kontakt			Súčasťou vnútornej správy				
							odo dňa	do dňa	Zodpovedný člen auditovacieho orgánu	Zodpovedná osoba (za zostavenie podkladov pre konsolidáciu)	číslo telefónu	e-mailová adresa	Ulica a číslo	PČ	Názov obce	odo dňa	do dňa
Centrum voľného času, Kolárova 21, Holič	42100391	Dovnná účtovná jednotka	Republikačná organizácia	Vlastníctvo územnej samosprávy	0,00	0,00	1.1.2013	31.12.2013	Mgr. Dagmar Žabová	0343211922	0343211922	dasa.madjarova@holick.sk	Kolárova 21	90951	Holič	1.1.2010	31.12.2013
C.J.K. Holičské centrum	42161025	Dovnná účtovná jednotka	Republikačná organizácia	Vlastníctvo územnej samosprávy	0,00	0,00	1.1.2013	31.12.2013	Ing. Dušan Kurbanovský	0343211922	0343211922	durba.kurbanovsky@holick.sk	Bratislavská 5	90951	Holič	29.3.2010	31.12.2013
Stredo Holič	00009641	Materská školská jednota	Obec (okresný úrad), mesto (mestský úrad)	Vlastníctvo územnej samosprávy	0,00	0,00	1.1.2013	31.12.2013	PhDr. Zdenka Černáková	0343211920	0343211920	jana.vanklova@holick.sk	Bratislavská 5	90951	Holič	1.1.1990	31.12.2013
MJ Holič	37960411	Dovnná účtovná jednotka	Republikačná organizácia	Vlastníctvo územnej samosprávy	0,00	0,00	1.1.2013	31.12.2013	Stanislava Dala	0343211920	0343211920	evakubovcova@holick.sk	Lúčky 14	90951	Holič	1.1.2005	31.12.2013
SIAM Holič s.r.o.	43883104	Dovnná účtovná jednotka	Spoločnosť s obmedzenou zodpovednosťou	Súkromné vlastníctvo	100,00	100,00	1.1.2007	31.12.2013	Ing. Pavol Jozef Šiškovský	0343211920	0343211920	zita@siamholick.sk	Mýzeňská 2,2	90951	Holič		
23 Bernoláková	37824834	Dovnná účtovná jednotka	Republikačná organizácia	Vlastníctvo územnej samosprávy	0,00	0,00	1.1.2013	31.12.2013	Mgr. Renata Šušťáková	0343211920	0343211920	petrakova@holick.sk	Bernoláková 5	90951	Holič	1.4.2002	31.12.2013
25 Šúnska	37824838	Dovnná účtovná jednotka	Republikačná organizácia	Vlastníctvo územnej samosprávy	0,00	0,00	1.1.2013	31.12.2013	Mgr. Renan Švec	0343211920	0343211920	stanislava@holick.sk	Čibulská 7	90951	Holič	1.4.2002	31.12.2013
ZUŠ Holič	37824842	Dovnná účtovná jednotka	Republikačná organizácia	Vlastníctvo územnej samosprávy	0,00	0,00	1.1.2013	31.12.2013	Kateřina Pálová	0343211920	0343211920	alena@holick.sk	Urmilská 3	90951	Holič	1.4.2002	31.12.2013

Tabuľka č. 2 - Neobčasný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Obstarávacia cena					Opravy			
		31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účtovného obdobia
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
a	b									10
Aktivované náklady na vývoj	01									
Softvér	02	49 741,12	3 401,18			53 232,30	46 329,12	4 009,00		50 398,12
Oceňovacie práva	03									
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04									
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05									
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	20 864,52	3 608,04			24 472,56	19 326,64	7 535,00		27 004,04
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07									
Príjmy z predávajúcich na dlhodobý nehmotný majetok	08									
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	79 635,64	7 209,22			86 834,86	65 655,76	11 604,00		77 462,76
Pozemky	10	5 260 873,26	97 095,71	143 084,74		5 214 954,23				
Umelecké diela a zbierky	11	39 295,02				39 295,02				
Predmety z drahých kovov	12									
Stavby	13	27 500 438,73	3 553 360,00	11 350,66		30 712 440,07	6 624 005,48	504 786,70		7 128 292,18
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	14	788 664,84	50 690,60	22 340,16		817 315,28	423 799,43	77 073,02	7 071,03	493 801,37
Dopravné prostriedky	15	235 664,84	11 308,00			246 972,84	125 420,38	23 786,00		149 216,38
Prestaviateľské celky, inštalácií porastov	16									
Základné stádo a živé zvieratá	17									
Drobný dlhodobý hmotný majetok	18									
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19	113 385,66	2 335,57	458,71		115 262,52	113 385,66	943,40	458,71	113 910,44
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	334 520,60	3 441 532,80	3 453 711,10		318 472,30				
Príjmy z predávajúcich na dlhodobý hmotný majetok	21									
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	33 994 164,15	7 157 212,48	3 638 934,37		37 514 442,28	7 286 610,85	606 130,21	7 529,79	7 685 220,37
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych účtovnej jednotke	23									
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24	969,00				969,00				
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	2 150,00				2 150,00				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26									
Podielový účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27									
Ostatné pozemky	28									
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29									
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30									
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 23 až 30)	31	3 169,00				3 169,00				
Neobčasný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	34 076 985,79	7 164 511,70	3 638 934,37		37 604 563,12	7 352 469,71	617 743,21	7 529,79	7 982 603,13

Tabuľka č. 2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Opravné položky					Zostatková hodnota		Doba odpisovania	
		31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. božného účtovného obdobia	31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	31.12. božného účtovného obdobia	od	do
a	b	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Aktívované náklady na vývoj	01						3 412,00	2 854,18	4	4
Softvér	02									
Ocenenie práva	03									
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04									
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05									
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						10 364,88	6 637,92	4	4
Odstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07									
Poskytnutá predávky na dlhodobý nehmotný majetok	08									
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						13 776,88	9 472,10		
Pozemky	10						5 250 873,20	5 214 604,23		
Umelecké diela a zbierky	11						39 285,02	39 285,02		
Predmety z drahých kovov	12									
Stavby	13	6 988,00		6 858,00			20 569 546,25	23 814 147,80	4	2062
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	14	6 007,52		6 007,52			350 127,89	323 513,91	2	20
Dopravné prostriedky	15						131 444,40	119 580,46	4	12
Pestovateľské celky trvalých porastov	16									
Zakladné stádo a ťažné zvieratá	17									
Drobný dlhodobý hmotný majetok	18									
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19							1 332,08	1	1
Odstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	215 125,15	85 002,95	109 607,74		191 120,36	119 225,65	125 351,54		
Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	21									
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	228 020,67	85 602,95	122 503,26		191 120,36	26 479 532,53	28 438 101,53		
Podielové cenné papiere a podiely v dceňskej ústovej jednotke	23									
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s postatným vplyvom	24						995,00	995,00		
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25						2 100,00	2 100,00		
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26									
Pôžičky ústovej jednotky v konsolidovanom celku	27									
Ostatné pôžičky	28									
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29									
Odstaranie dlhodobého finančného majetku	30									
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 23 až 30)	31	228 020,67	85 602,95	122 503,26		191 120,36	3 185,00	3 185,00		
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						28 486 493,41	28 450 756,63		

Tabuľka č. 3 - Majetkové podiely (podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Podiel na ZI (v %)	Základné imanie	Podiel na hlasovacích právach (v %)	Hodnota podielu k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota podielu k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota vlastného imania k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota vlastného imania k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
ostatné podiely	Externé účtovné jednotky	Spoločnosť s ručením obmedzeným	10	996,00					
Spolu						996,00	996,00		996,00

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné cenné papiere

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Podiel na ZI (v %)	Základné imanie	Podiel na hlasovacích právach (v %)	Hodnota podielu k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota podielu k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5	6	7
neklbované akcie	Externé účtovné jednotky	Akciová spoločnosť	6	2 190,00			
Spolu						2 190,00	2 190,00

Tabuľka č. 8 - Opravné položky k pohrávdkám

Číslo účtu	Názov účtu	Hodnota opravných položky k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravných položky k 31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	1	2	3	4	5
318	Pohrávky z nedaťových príjmov obcí a VÚC	72 453,00	88 033,00	72 453,00		88 033,00
319	Pohrávky z daňových príjmov obcí a VÚC	62 671,00	62 671,00	62 671,00		62 671,00
Spolu		135 065,00	151 704,00	135 065,00	0,00	151 704,00

Tabuľka č. 9 - Pohrávky podľa doby splatnosti

Pohrávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Pohrávky v lehote splatnosti v tom:	01	423 274,80	775 393,70
Pohrávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	412 432,00	774 206,98
Pohrávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	10 842,80	
Pohrávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		1 166,72
Pohrávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	423 274,80	775 393,70

Tabuľka č. 10 - Časové rozlíšenie na strane aktív - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Hodnota k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	1	2
nájomné		
náklady z budúceho obvodu príjmov RO		
nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru	1 789,18	2 424,20
predplatné	7 905,59	10 252,44
predplatené poisťenie		
ostatné	11 835,44	13 772,30
Spolu	21 529,21	26 448,94

Tabuľka č. 11 - Časové rozlíšenie na strane aktív - Príjmy budúcich období

Príjmy budúcich období	Hodnota k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	1	2
nájomné		
poistenie plnenie		
ostatné		11 280,96
Spolu	0,00	11 280,96

Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z presnenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Navýšporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Podiely iných účtovných jednotiek
	1	2	3	4	5	6	7
a							
Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia					14 634 730,25	-308 079,97	
Prírastky					476 763,84	-633 811,17	
Úbytky					155 278,14		
Presun					-308 079,97	308 079,97	
Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	14 648 135,98	-633 811,17	0,00

Tabuľka č. 14 – Rezervy krátkodobé

Názov položky	Číslo riadku	Stav k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. bežného účtovného obdobia
a							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
Rezervy zákonné krátkodobé							
Bonusy, skonto, rabaty a podobne	01						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne	02						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	03	13 960,55		16 938,09	8 528,88	4 430,67	16 938,09
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	04						
Náklady na zastavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	05						
Náklady na zastavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	06						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	07						
Nevyškurované dodávky a služby	08						
Odmeny a prémie	09						
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky	10						
Odstranenie odpadov a obalov	11						
Odstupné zamestnancom	12						
Pokuty a penále	13						
Povinnosť spätného odkúpenia obalov	14						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	15						
Provizie obchodným zástupcom	16						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	17						
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie sklady odpadov po jej uzavretí	18						
Vypĺšťanie odchodného, vyplácanie plnení pre zamestnancov pri životných jubileách alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov (zamestnanecké požitky)	19						
Ine	20	14 909,20		9 247,12	14 988,70		9 267,62
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 01 až r. 20)	21	28 869,75	0,00	26 285,21	24 518,58	4 430,67	26 205,71
Ostatné krátkodobé rezervy							
Bonusy, skonto, rabaty a podobne	22						
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne	23						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24	82 513,69		84 182,90	78 182,03	2 140,07	86 374,49
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	25						
Náklady na zastavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	26						
Náklady na zastavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	27	600,00		1 320,00	600,00		1 320,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia	28						
Nevyškurované dodávky a služby	29	22,13		54,90	22,13		54,90
Odmeny a prémie	30	3 846,07		6 748,00	3 846,07		6 748,00
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky	31						
Odstranenie odpadov a obalov	32						
Odstupné zamestnancom	33	2 320,00		9 571,52	2 320,00		9 571,52
Pokuty a penále	34						
Povinnosť spätného odkúpenia obalov	35						

Tabuľka č. 14 - Rezervy krátkodobé

Názov položky	Číslo riadku	Stav k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prasun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. bežného účtovného obdobia
a		1	2	3	4	5	6
Prebiehajúce a hrozace súdne spory	36						
Provízie obchodným zástupcom	37						
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	38						
Reklamácie a záručné opravy	39						
Domáca budov	40						
Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk	41						
Iné	42						
Spolu ostatné krátkodobé rezervy (súčet r. 22 až r. 42)	43	89 301,89	0,00	101 877,32	84 970,23	2 140,07	104 068,91

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok k 31.12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti z toho:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	01	6 934 175,82	4 937 871,98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	02	830 564,28	888 666,08
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	03	987 556,18	627 886,60
Záväzky po lehote splatnosti	04	5 116 055,36	3 421 367,30
Spolu (r. 01 + r. 05)	05	138,89	
	06	6 934 314,80	4 937 871,98

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Druh bankového úveru podľa splatnosti	Poskytovateľ bankového úveru		Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31.12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31.12. bezpečnostného účtovného obdobia	Výška istiny k 31.12. bežného účtovného obdobia	Nákladový úrok za bežné účtovné obdobie
a	b		c	1	2	3	4	5	6	7
Dlhodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	EUR	1,9	31.12.2036		791 660,34		
Dlhodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	EUR	2,57	31.12.2030		422 420,00		
Dlhodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	#	1,55	31.12.2030	396 560,00		25 860,00	7 776,55
Dlhodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	#	1,9	31.12.2036	756 451,38		35 208,96	17 393,91
Dlhodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	CHF	1,9	31.12.2027	1 066 630,11	1 166 706,81	100 076,70	22 130,50
Krátkodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	EUR	1,9	31.12.2036		35 208,96		
Krátkodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	EUR	2,57	31.12.2030	25 860,00	25 860,00	25 860,00	7 776,55
Krátkodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	#	1,55	31.12.2030	35 208,96		35 208,96	17 393,91
Krátkodobé	Externé účasné jednotky		Investičný	#	1,9	31.12.2036				
Spolu							2 280 710,45	2 441 856,11	222 214,62	72 471,42

Tabuľka č. 17 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výdavky budúcich období

Výdavky budúcich období	Hodnota k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	1	2
najomné		
ostatné	3 856,25	8 465,41
Spolu	3 856,25	8 465,41

Tabuľka č. 18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období

Výnosy budúcich období	Hodnota k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Hodnota k 31. 12. bežného účtovného obdobia
a	1	2
najomné		
predplatené	271,28	855,14
výnosy z budúceho odvodu príjmov RO		
zaplatené paušály		
zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	8 181 817,77	7 249 673,62
transfery	51 331,81	4 378,50
ostatné		
Spolu	6 213 420,66	7 255 207,26

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	2	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu k 31. 12. bežného účtovného obdobia
	1	2	3	
Nákup licencií a licenčné poplatky	526,29			526,29
Doprava, preprava	2 849,05			2 849,05
Prenájom (lízing)				
Nájomne - budovy, objekty alebo ich časť	42 960,83			42 960,83
Nájomné - dopravné prostriedky				
Nájomné - iné	80,47			80,47
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	11 244,00			11 244,00
Náklady na audit	3 784,00			3 784,00
Poradenstvo - hardware, software	1 955,32			1 955,32
Propagácia, reklama, inzercia	28 731,98			28 731,98
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	5 147,54			5 147,54
Administratívne/Rečijné náklady	54 579,72			54 579,72
Strážna služba				
Telekomunikačné služby	37 116,62			37 116,62
Štúdio, expertízy, posudky	7 548,50			7 548,50
Konkurzy a súťaže	161,17			161,17
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené holovestfne	1 337,05			1 337,05
Ostatné poštové služby	49 102,11			49 102,11
Iné služby	292 060,19			292 060,19
Spolu	539 185,34	0,00		539 185,34

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu k 31. 12. bežného účtovného obdobia
2	1	2	3
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	16,60		16,60
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom			
Náhrada mzdy a platu / iným než vlastným zamestnancom			
Odmieny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	3 843,39		3 843,39
Členské príspevky	8 003,05		8 003,05
Iné	705 912,98		705 912,98
Spolu	717 776,02	0,00	717 776,02

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	a		
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu k 31. 12. bežného účtovného obdobia
	1	2	3
Poistenie nehnuteľností	10 000,13		10 000,13
Poistenie dopravných prostriedkov	1 837,97		1 837,97
Ostatné poistenie	3 877,00		3 877,00
Bankové výdavky/poplatky	18 034,13		18 034,13
Ostatné finančné náklady	4 490,62		4 490,62
Spolu	38 239,85	0,00	38 239,85

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	a		
	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu k 31. 12. bežného účtovného obdobia
	1	2	3
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	19 387,50		19 387,50
Výnosy z prenájmu	583 028,97		583 028,97
Posúdné plnenia			
Inventúrne prebytky			
Náhrada za škodu			
Ostatné	87 338,85		87 338,85
Spolu	689 755,32	0,00	689 755,32

Tabuľka č. 23 - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Hodnota
a		1
Budúce právo zo servisných zmlúv, pôlatných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01	41 711,74
Ostatné iné aktíva	02	
Závazky z poskytnutých záruk	03	
Závazky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	04	
Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	05	
Závazky z ručenía	06	
Závazky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záraží	07	
Ostatné iné pasíva	08	
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	09	
Povinnosti z optčných obchodov	10	
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	11	
Povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, postrých zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	12	
Iné povinnosti	13	

Tabuľka č. 24 - Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Inventárne číslo	Hodnota
a	1	2	3
Dom Meštianský radový - Obecný dom	Mesto Holíč	1	164 643,88
Domy remeselníkov - Iajansa	Mesto Holíč	3	200 238,97
Kúštiel	Mesto Holíč	255	844 481,51
Kúštiel pozemky	Mesto Holíč	7239, 7232-7309	1 013 112,00
Pomník Mirka Nešpora	Mesto Holíč	26313	1 742,68
Tabaciaren	Mesto Holic	255	53 176,19
Spolu			2 277 403,23