

Poznámky k 31.12.2016

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

- a) názov a sídlo účtovnej jednotky zostavujúcej účtovnú závierku, identifikačné číslo organizácie, dátum zriadenia, spôsob zriadenia, názov a sídlo zriaďovateľa,
b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky (riadna alebo mimoriadna).

(2) Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky.

Mená a priezviská vedúcich predstaviteľov, funkcie vedúcich predstaviteľov, priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia, počet riadiacich zamestnancov.

Tabuľka č.1 – Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Dopravný úrad
Sídlo účtovnej jednotky	Letisko M. R. Štefánika
Dátum zriadenia	1. januára 2014
Spôsob zriadenia	zákon NR SR č. 402/2013 Z.z. o Úrade pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb a Dopravnom úrade a o zmene a doplnení niektorých zákonov s účinnosťou od 1. januára 2014
Názov zriaďovateľa	MDVRR SR
Sídlo zriaďovateľa	Námestie slobody č. 6, 810 05 Bratislava
IČO	42355826
DIČ	2023985568
Právny dôvod na zostavenie závierky	R
Štatutárny orgán (meno a priezvisko)	Ing. Breja Ján – predseda DÚ
Zástupca štatutárneho orgánu	Ing. Knap Dušan - podpredseda DÚ
Priemerný počet zamestnancov	196
Počet riadiacich zamestnancov	34

(3) Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej alebo zakladateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Počet rozpočtových organizácií, príspevkových organizácií a iných právnických osôb v zakladateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky, ich názov a sídlo, zmeny v počte príslušných organizácií, napríklad zriadenie, zrušenie alebo zmena formy právnickej osoby v priebehu účtovného obdobia a dôvody týchto zmien.

Tabuľka č.2. – Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov rozpočtovej organizácie	IČO	Sídlo

Tabuľka č.3. – Príspevkové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov príspevkovej organizácie	IČO	Sídlo

Tabuľka č.4. – Iné právnické osoby v zakladateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

Názov právnickej osoby	IČO	PF	Sídlo

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Tabuľka č.5.

Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti	áno
---	-----

(2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.

Tabuľka č.6. – Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu	nie
---	-----

Tabuľka č.7. - Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na hodnotu majetku	Peňažné vyjadrenie

(3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☐ provízia
- ☐ poistné
- ☒ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
 - ☒ realizované kurzové rozdiely,
- ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady
- ☐ nepriame náklady, ktoré sú spojené s výrobou
- ☐ iné

c) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☒ provízia
- ☐ poistné
- ☒ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
 - ☒ realizované kurzové rozdiely,
- ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady
- ☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku
- ☐ iné

e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

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.

f) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

g) Zásoby nakupované

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☐ provízie
- ☐ poistné
- ☐ clo
- ☐ iné

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady
- ☐ časť nepriamych nákladov, súvisiaci s ich vytváraním

i) Zásoby získané bezodplatne sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

j) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.

k) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

l) Časové rozlíšenie na strane aktív

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

m) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív

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

o) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

q) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

r) Finančný prenájom sa oceňuje obstarávacou cenou.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

(5) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína:

☒ odo dňa jeho zaradenia do používania

☐ prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené takto:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4	1/4
2	6	1/6
3	12	1/12
4	50	1/20

Drobný nehmotný majetok od 0 € do 2.400,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - ostatné služby a na podsúvahovom účte ako drobný nehmotný majetok.

Drobný hmotný majetok od 0 € do 1.700,- €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako spotreba materiálu na účet 501 - spotreba materiálu. Vede sa v operatívnej evidencii spotreba materiálu a na podsúvahovom účte ako drobný hmotný majetok

(6) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému oceneniu, okrem trvalého zníženia hodnoty majetku. Opravnou položkou sa odhaduje predpokladané zníženie hodnoty majetku. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak sa udiala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku.

Ak došlo k trvalému zníženiu hodnoty majetku, zníženie sa účtuje na ťarchu nákladov, napríklad odpis pohľadávky na základe súdneho rozhodnutia o jej vyrovnaní, mimoriadny odpis dlhodobého majetku.

Opravné položky pri odpisovanom dlhodobom majetku, ktorého úžitková hodnota sa znižuje opotrebovaním, sa tvoria, ak jeho úžitková hodnota zistená pri inventarizácii je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k zásobám sa účtujú pri dočasnom znížení úžitkovej hodnoty zásob, napríklad, ak sa pri inventarizácii zistí, že čistá realizačná hodnota zásob je nižšia, než je cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve a toto zníženie hodnoty nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria najmä k pohľadávkam, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Tvorba opravných položiek v rámci hlavnej činnosti - k pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

365 dní	najviac do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
720 dní	najviac do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva
1 080 dní	najviac do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky bez príslušenstva

Tvorba opravnej položky sa účtuje na ťarchu nákladov v prospech príslušného účtu opravných položiek.

Opravné položky sa zúčtujú znížením alebo zrušením v prospech výnosov, ak toto opatrenie neustanovuje inak a na ťarchu príslušného účtu opravných položiek, ak inventarizácia v nasledujúcom účtovnom období

nepreukáže opodstatnenosť ich existencie alebo výšky, alebo ak pominuli dôvody ich existencie v priebehu účtovného obdobia.

(7) Zásady pre vykazovanie transferov.

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).

(8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Čl. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

(1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy sú v TAB. č.8.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie havarijné, PZP	Poistné zmluvy	10 088,31
Poistenie majetku	Poistné zmluvy	8 772,14
Poistenie lietadla L410	Poistná zmluva	4 500,00
Poistenie lodí a ostatných plavidiel	Poistné zmluvy	3 688,53

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – účtovná jednotka nemá záložné práva

.....

.....

(2) Dlhodobý finančný majetok

a) prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe opravných položiek a pohybe zostatkových cien, podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jedn. položiek súvahy sú v TAB č. 8.

b) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku.

Tabuľka č.8. – Neobežný majetok – obstarávacía cena

Položka majetku	Cr	31.12. predchádzajúce ho Účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účto. obdobia
a	b	1	2	3	4	5
Softvér		3 652 886,74		19 672,60	0	3 633 214,14
Oceniteľné práva		42 271,18	0	0	0	42 271,18
Pozemky		814 256,79	0	0	0	814 256,79
Stavby		3 080 254,53	39 140,00	0	0	3 119 394,53
Samostatné hnuiteľné veci		3 021 161,35	4 800,00	30 430,22	0	2 995 531,13
Dopravné prostriedky		8 438 843,10	0	0	0	8 438 843,10
Obstaranie DhM		29 590,40	20 525,70	43 940,00	0	6 176,10
Obstaranie DhN		0	0	0	0	0
Spolu		19 079 264,09	64 465,70	94 042,82	0	19 049 686,97

Tabuľka č.8. – Neobežný majetok – oprávky a opravné položky

Položka majetku	Cr	31.12. predchádzajúceho Účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12. bežného účto. obdobia
a	b	6	7	8	9	10
Oprávky a opravné položky k softvéru		1 593 390,85	749 746,00	19 672,60	0	2 323 464,25
Oprávky a opravné položky k oceníteľným právam		42 271,18	0	0	0	42 271,18
Oprávky a opravné položky k stavbám		2 292 297,02	112 279,56	0	0	2 404 576,58
Oprávky a opravné položky k samostatným hnuiteľným veciam		2 807 508,40	71 104,46	30 848,90	0	2 847 763,96
Oprávky a opravné položky k dopravným prostriedkom		6 141 140,75	212 451,22	0	0	6 353 591,97
Spolu		12 876 608,20	1 145 581,24	50 521,50	0	13 971 667,94

Tabuľka č.8. – Neobežný majetok – zostatková hodnota

Položka majetku	Cr	31.12. predchádzajúceho účtovného obdobia	31.12. bežného účtovného obdobia
a	b	11	12
Softvér		2 059 495,89	1 309 749,89
Oceniteľné práva		0	0
Pozemky		814 256,79	814 256,79
Stavby		787 957,51	714 817,95
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí		213 652,95	147 767,17
Dopravné prostriedky		2 297 702,35	2 085 251,13
Spolu		6 173 065,49	5 071 842,93

(3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach

Informácie o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel.

Tabuľka č.9. k čl. III. A ods. 3 – Majetkové podiely účt. jednotky

IČO	Názov spoločnosti	Právna forma	Zákl.imanie	Podiel na ZI v %	Podiel na hlas.pr. v %
a	b	1	2	3	4
			0	0	0

IČO	Hodnota vlastného imania k 31.12. BO	Hodnota vlastného imania k 31.12. MO	Hodnota podielu k 31.12. BO	Hodnota podielu k 31.12. MO
a	5	6	7	8
	0	0	0	0

(4) Dlhové cenné papiere, dlhodobé pôžičky

Dlhové cenné papiere držané do splatnosti a realizované cenné papiere

Tabuľka č.10. k čl. III. A ods. 4 – Dlhové cenné papiere

IČO	Názov em	Druh CP	Mena	Výnos %	Dátum SPL	Zostatok BO	Zostatok MO
a	b	1	2	3	4	5	6
						0	0

Tabuľka č.11. k čl. III. A ods. 4 – Dlhodobé pôžičky

IČO	Náz.dlžníka	Výnos %	Mena	Dátum SPL	Zostatok BO	Zostatok MO	Popis
a	b	1	2	3	4	5	6
					0	0	

Tabuľka č. 12 k čl. III. B ods. 1 – Významné položky ostatného dlhodobého finančného majetku

IČO	Názov dlžníka	Výnos %	Mena	Dátum SPL	Zostatok BO	Zostatok MO
a	b	1	2	3	4	5
				0	0	0

B obežný majetok**(1) Zásoby.**

Tabuľka č. 13 k čl. III. B ods. 1 – Vývoj opravnej položky k zásobám

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám
A	b	1	2	3	4	5	6
191 – opr. Položka k zásobám	035	0	0	0	0	0	----

Tabuľka č. 13 k čl. III. B ods. 1 – Vývoj zásob

Položka zásob	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k zásobám
A	b	1	2	3	4	5	6
112 Zásoby	035	43 680,73	2 542,58	13 026,40	0	33 196,91	

Tabuľka č. 14 k čl. III. B ods. oby, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Druh zásob	Druh obmedzenia	Hodnota zásob	Subjekt v prospech, ktorého je zriadené záložné právo
a	1	2	3
		0	

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na zásoby.

Tabuľka č. 15 k čl. III. B ods. 1 – Spôsob a výška poistenia zásob

Druh zásob	Spôsob poistenia	Výška poistenia
a	1	2
		0

(2) Pohľadávky.

Tabuľka č. 16 k čl. III. B ods. 2 – Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
a	1	2	3
316 Pohľadávky z nedaňových rozp. príjmov	066	43 538,72	Neuhradené pokuty, ,neuhradný úrok z omeškania,
335 Pohľadávky voči zamestnancom	070	5 016,85	Pohľadávky za PHM v nádržiach motorových vozidiel a voči zamestnancom z vyúčtovania cestovných príkazov
378 Iné pohľadávky	081	1 100,56	Neuhradené pohľadávky z roku 1998 a 2009 z dôvodu nevymožiteľnosti , neuhradená faktúra za refundáciu nákladov ZPC, ostatné neuhradené pohľadávky

Tabuľka č. 17 k čl. III. B ods. 2 – Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky k pohľadávkam
a	b	1	2	3	4	5	6
391 Opravné položky k pohľadávkam (378)	081	172,47	0	0	0	172,47	Trvalé upustenie od vymáhania pohľadávky - zníženie, pohľadávky po splatnosti - tvorba
391 Opravné položky k pohľadávkam (316)	066	1 991,64	0	0	0	1 991,64	pohľadávky po splatnosti – tvorba
Spolu		2 164,11	0	0	0	2 164,11	

Tabuľka č. 18 k čl. III. B ods. 2 – Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	CR	Zostatok k 31. 12. bežného účtovného	Zostatok ku 31. 12. bezprostredne
a	b	1	2
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		20 227,75	36 938,29
Pohľadávky po lehote splatnosti		29 428,38	21 689,58

Tabuľka č. 19 k čl. III. B ods. 2 – Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu zabezpečenia	Čr	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a	b	1	2
		0	0

Účtovná jednotka nemá pohľadávky so záložným právom.

(3) Finančný majetok.

Tabuľka č. 20 k čl. III. B ods. 3 – Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Zostatok k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia
A	b	1	2	3	4
Pokladnica	86	0,00	98 450,37	98 450,37	0,00
Ceniny	87	13 488,00	163 922,00	177 410,00	0,00
Bankové účty	88	443 636,65	5 686 192,79	5 594 268,42	535 561,02
Spolu		457 124,65	5 948 565,16	5 870 128,79	535 561,02

Tabuľka č. 21. k čl. III. B ods. 3 – Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Druh krátkodobého finančného majetku	Druh obmedzenia	Hodnota krátkodobého finančného majetku	Subjekt v prospech, ktorého je zriadené záložné právo
A	1	2	3
		0	

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok so záložným právom.

Tabuľka č. 22 k čl. III. B ods. 3 – Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku
a	b	1	2	3	4	5	6
		0	0	0	0	0	

(1) Poskytnuté návratné finančné výpomoci.

Tabuľka č. 23 k čl. III. B ods. 4 – Poskytnuté návratné finančné výpomoci (riadky 098 a 104 súvahy)

IČO	Názov dlžníka	Riadok súvahy	Výnos v %	Mena	Dátum splatnosti	Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Zostatok k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3	4	5
						0	0

Tabuľka č. 24 k čl. III. B ods. 4 – Opravné položky k poskytnutým návratným finančným výpomociam

IČO	Názov dlžníka	Riadok súvahy	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Hodnota opravnej položky k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Opis dôvodov j položky k návratným finančným výpomociam
a	b	c	1	2	3	4	5	6
			0	0	0	0	0	

(5) Časové rozlíšenie.

Tabuľka č. 25 k čl. III. B ods. 5 – Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Časové rozlíšenie aktívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
381	111	19 097,08	34 071,20	21 799,99	31 368,29	Poistenie, predplatné časopisov, licencie,

Čl. IV.
Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné imanie

Tabuľka č. 26 k čl. IV. A – Vlastné imanie

Názov položky	Zostatok k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Presun	Zostatok k 31. 12. bežn. účt. obdobia
a	1	2	3	4	5
428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	-280 318,58	0	234 796,67		-45 521,91
431 Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-234 213,04	0	-234 213,04		0

A. Záväzky

(1) Rezervy

Tabuľka č. 27 k čl. IV. B ods. 1 – Rezervy dlhodobé

Položka rezerv	Čr	Výška k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Presun	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Výška k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Predp. rok rezerv
a	b	1	2	3	4	5	6	7
459 Ostatné rezervy		0	0	0	0	0	0	-

Tabuľka č. 28 k čl. IV. B ods. 1 – Rezervy krátkodobé

Položka rezerv	Čr	Výška k 31. 12. bezprostredne predch. účtovného obdobia	Presun	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Výška k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Predp. rok použitia rezerv
a	b	1	2	3	4	5	6	7
323 Rezervy zákonné krátkodobé		77 359,20	0	38 010,03	0	0	115 369,23	2017

(2) Záväzky podľa doby splatnosti

Tabuľka č. 29 k čl. IV. B ods. 2 – 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 so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		569 593,01	483 995,53
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti – nad jeden rok		9 785,80	8 202,14

(3) Bankové úvery

Tabuľka č. 30 k čl. IV. B ods. 3 – Bankové úvery

Druh bankového úveru podľa splatnosti	Charakter bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Výška k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného	Popis zabezpečenia úveru
a	1	2	3	4	5	6	7
					0	0	

Tabuľka č. 31 k čl. IV. B ods. 3 – Vydané dlhopisy (r. súvahy 150 a 176)

Druh cenného papiera	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Hodnota k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5
				0	0

Tabuľka č. 32 k čl. IV. B ods. 3 – Prijaté návratné finančné výpomoci

Poskytovateľ návratnej finančnej výpomoci	Druh návratnej finančnej výpomoci	Účel použitia	Dátum splatnosti	Hodnota k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Hodnota k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	1	2	3	4	5
				0	0

(4) Časové rozlíšenie

Tabuľka č. 33 k čl. IV. B ods. 4 – Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Časové rozlíšenie pasívne	Riadok súvahy	Zostatok k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Opis významných položiek časového rozlíšenia
a	b	1	2	3	4	5
384	182	2 233 693,68	20 525,70	807 530,79	1 446 688,59	

Čl. V.
Informácie o výnosoch a nákladoch

(3) Náklady - tržby a náklady príspevkových organizácií

Tabuľka č. 34 k článku V. ods 3 – Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	1	0,00	
602	Tržby za predaja služieb	2	454 597,33	
604	Tržby za tovar	3	0,00	
504	Predaný tovar	4	0,00	
	Tržby celkom (001+002+003-004)	5	454 597,33	
501	Spotreba materiálu	6	207 249,96	
502	Spotreba energie	7	115 704,03	
503	Spotreba ostatných celkových neskl. Dodávok	8	0,00	
511	Opravy a udržiavanie	9	650 476,67	
512	Cestovné	10	154 354,12	
513	Náklady na reprezentáciu	11	6 127,14	
518	Ostatné služby	12	254 629,41	
521	Mzdové náklady	13	3 607 800,44	
524	Zákonné sociálne poistenie	14	1 248 319,05	
525	Ostatné sociálne poistenie	15	146 435,93	
527	Zákonné sociálne náklady	16	194 892,86	
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	
532	Daň z nehnuteľností	19	12 819,46	
538	Ostatné dane a poplatky	20	9 098,22	
551	Odpisy dlhodobého nehmotné a hmotného majetku	21	1 145 162,56	
	Výrobné náklady (006 až 021)	22	7 753 069,85	

Čl. VI.
Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

(1) – Závazky z prijatých transferov

Tabuľka č. 35 k čl. VI. ods. 1 – Závazky z prijatých transferov

Názov položky	Čr	Číslo účtu						
		353	355	357	358	359	372	384
a	b	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok k 31.12.2013		3 969 046,93	0	0	0	0	0	2 233 693,68
Prijatý a použitý kapitálový transfer		0	0	0	0	0	0	0
Zrušenie opravnej položky k majetku		0	0	0	0	0	0	0
Iné zvýšenie		84,72	0	0	0	0	0	20 525,70
Odpis DM, vytvorenie OP, vyradenie DM		337 631,77	0	0	0	0	0	807 530,79
Iné zníženie		0	0	0	0	0	0	0
Zostatok k 31. 12. 2014		3 631 499,88	0	0	0	0	0	1 446 688,59

(2) – Pohľadávky z poskytnutých transferov

Tabuľka č. 36 k čl. VI. ods. 1 – Poskytnuté transfery podľa subjektov (r. súvahy 043 a 044)

Názov organizácie	IČO	riadok súvahy	Zostatok pohľadávky k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Zostatok pohľadávky k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Dopravný úrad	42355826		43 428,37	52 830,53

Čl. VII.
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Tabuľka č. 37 k čl. VII. ods. 1 – Deriváty

Slovný opis derivátu	Deň dohodnutia	Deň vyrovnania	Hodnota
A	1	2	3
			0

Tabuľka č. 38 k čl. VII. ods. 2 – Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Popis majetku	Hodnota majetku	Forma zabezpečenia
a	1	2
	0	

Tabuľka č. 39 k čl. VII. ods. 3 – Ďalšie informácie o podsúvahových účtoch

Druh položky	Hodnota	Účet
a	1	2
Drobný hmotný majetok	987 424,51	790
Drobný nehmotný majetok	47 339,42	798
Cudzí drobný hmotný majetok	2 336,08	790
Odpis pohľadávky	330,00	793

Čl. VIII.
Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Tabuľka č. 40 k čl. VIII. ods. 1 – Ďalšie informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Hodnota
a	b	1
		0

Tabuľka č. 41 k čl. VIII. ods. 1 – Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Nehuteľná kultúrna pamiatka	Inventárne číslo	Hodnota
a	1	2
		0

Tabuľka č. 42 k čl. VIII. ods. 2 – Ostatné finančné povinnosti

Názov položky	Číslo riadku	Hodnota	Hodnota týkajúca sa spriaznených osôb
a	b	1	2
		0	0

Čl. IX.
Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

Tabuľka č. 43 k čl. IX. – Informácie o výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

	Číslo riadku	Súčasní členovia štatutárnych orgánov	Súčasní členovia iných orgánov	Bývalí členovia štatutárnych orgánov	Bývalí členovia iných orgánov
a	b	1	2	3	4

XI.
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Tabuľka č. 44 k čl. XI – Príjmy bežného rozpočtu

Zdroj	Položka ekon klasif	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3	4
111	212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	0	0	955,66	
111	221004	Ostatné poplatky	0	0	6,02	
111	222003	Pokuty za porušenie predpisov	0	0	26 662,00	
111	223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	200 000,00	420 000,00	464 237,14	
111	233001	Z predaja pozemkov	0	0	5 712,06	
111	292012	Z dobropisov	0	0	761,78	
111	292017	Z vratiek	0	0	11 510,09	
111	292019	Z refundácie	0	0	2 161,35	
111	292027	Iné	0	0	13,29	
35	331002	Granty	0	0	1 438 547,61	
		Spolu	200 000,00	400 000,00	1 950 567,00	

Tabuľka č. 45 k čl. XI – Výdavky bežného rozpočtu

Program	Zdroj	FK	Položka ekon.klasif.	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	d	e	1	2	3	4
07T0303G	111	0452	610	Mzdy a platy	750 856,00	777 848	777 844,86	
07T0303G	111	0453	610	Mzdy a platy	649 407,00	673 104,00	673 098,36	
07T0303G	111	0454	610	Mzdy a platy	1 263 055,00	1 309 348,00	1 146 506,02	
07T0303G	111	0452	620	Poistné	262 724,00	302 375,12	302 295,78	
07T0303G	111	0453	620	Poistné	226 967,00	274 437,14	274 391,07	
07T0303G	111	0454	620	Poistné	441 439,00	480 867,10	475 880,86	
07T0303G	111	0452	630	Tovary a služby	367 977,00	360 077,00	358 486,01	
07T0303G	111	0453	630	Tovary a služby	245 427,00	196 927,00	196 768,68	
07T0303G	111	0454	630	Tovary a služby	724 517,00	649 089,14	649 078,56	
07T0303G	111	0452	640	Transfery	8 298,00	1 898,00	1 790,48	
07T0303G	111	0453	640	Transfery	4 315,00	7 815,00	7 763,10	
07T0303G	111	0454	640	Transfery	9 958,00	10 958,00	10 909,86	
07T0303G	35	0454	610	Mzdy a platy	0	0	905 465,55	
07T0303G	35	0454	620	Poistné	0	0	342 265,51	
07T0303G	35	0454	630	Tovary a služby	0	0	170 290,85	
07T0303G	35	0454	640	Transfery	0	0	0	
				Spolu	4 735 187,00	5 374 621,36	6 642 874,30	

Tabuľka č. 46 k čl. XI – Príjmy kapitálového rozpočtu

Zdroj	Položka ek klas	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	c	1	2	3	4
			0	0	0	0

Tabuľka č. 47 k čl. XI – Výdavky kapitálového rozpočtu

Program	Zdroj	FK	Položka ekon.klasif	Názov položky ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b		c	d	1	2	3	4
07T0303G	35	0454	710	Obst. kapitálových aktív	0	0	20 725,70	
				Spolu	0	0	20 725,70	

Tabuľka č. 48 k čl. XI – Finančné operácie príjmové

Finančné operácie príjmové	Číslo riadku	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
		0	0

Tabuľka č. 49 k čl. XI – Finančné operácie výdavkové

Finančné operácie výdavkové	Číslo riadku	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
		0	0

Tabuľka č. 50 k čl. XI – Výška dlhu

Výška dlhu	Číslo riadku	Skutočnosť k 31. 12. bežného účtovného obdobia	Skutočnosť k 31. 12. bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
a	b	1	2
		0	0

Čl. XII

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky : po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali skutočnosti, ktoré majú vplyv na zostavenie účtovnej závierky.