

(1) Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a) Ústav materiálov a mechaniky strojov SAV, Dúbravská cesta 9/6319, 845 13 Bratislava

Dátum zriadenia: 01.10.1980 / s príspevkovou formou hospodárenia: od 01.01.1993

IČO: 00490750

DIČ: 2020798835

IČ DPH: SK2020798835

Podnikateľská činnosť: od 01.09.2007

Platiteľ DPH: od 01.03.2007

Zriaďovateľ: Slovenská akadémia vied, Štefánikova 79, 814 38 Bratislava

Oprávnené pre výkon činnosti v zmysle: Zriaďovacia listina č.554/12/2015 zo dňa 13.08.2015, upravená Dodatkom č. 1 zo dňa 18.01.2016, ktorým sa zmenilo sídlo organizácie z pôvodnej adresy na Račianskej ul. 75

b) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky (riadna alebo mimoriadna).

Účtovná závierka za zostavuje: riadna

c) informácia, či je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku

áno

(2) Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť: základný a aplikovaný výskum v oblasti materiálového inžinierstva a strojárstva.

Podnikateľská činnosť je realizovaná na základe Živnostenského listu s platnosťou od 01.09.2007

na vykonávanie ohlasovacej živnosti:

1. Výroba a predaj prístrojov na skúšanie nových materiálov
2. Výroba a predaj technologických zariadení na výrobu nových materiálov
3. Výroba vzoriek a súčiastok z nových materiálov v rozsahu malosériovej výroby a ich predaj

Ďalšie pracoviská:

INOVAL - Inovačné centrum SAV pre technológie spracovania hliníka a výrobkov z neho
Priemyselná 525, Ladomerská Vieska, 965 01 Žiar nad Hronom

Výskumno-vývojové centrum na overovanie progresívnych metód NDT a monitoringu kovových materiálov na predikciu životnosti
Zavarská 11, 917 01 Trnava

(3) Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky.

Ing. Karol Iždinský, PhD	- riaditeľ ústavu
Ing. Mária Lazarová	- zástupca riaditeľa a vedúca odboru ekonomiky a podporných aktivít
Dr. Ing. František Šimančík	- vedúci 1. divízie: "Nové materiály a technológie" a detašovaného pracoviska "INOVAL", Žiar n. Hr.; manažér vedy a výskumu; člen Predsedníctva SAV pre 1. oddelenie vied
Ing. Martin Nosko, PhD	- vedúci 2. divízie: "Mikroštruktúra povrchov a rozhraní"
Ing. Juraj Lapin, DrSc.	- predseda vedeckej rady, vedúci 3. divízie: "Vlastnosti materiálov a konštrukcií"
Ing. Ján Košťák, PhD	- vedecký tajomník

Priemerný počet zamestnancov : 59,3

Počet zamestnancov k 31.12.2017: 65

z toho vedúci zamestnanci: 5

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.

Účtovná závierka bola zostavená na základe princípu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

(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.

NIE

(3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný - ocenený obstarávacou cenou,
- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - ocenený vlastnými nákladmi,
- c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný - ocenený obstarávacou cenou,
- d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - ocenený vlastnými nákladmi,
- e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne - ocenený zostatkovou, resp. reprodukčnou obstarávacou cenou,
- f) dlhodobý finančný majetok - ocenený menovitou hodnotou,
- g) zásoby nakupované - ocenené obstarávacou cenou ,
- h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - ocenené vlastnými nákladmi,
- i) zásoby získané bezodplatne - ocenené reprodukčnou cenou,
- j) pohľadávky - ocenené menovitou hodnotou,
- k) krátkodobý finančný majetok - ocenené menovitou hodnotou,
- l) časové rozlíšenie na strane aktív - ocenené menovitou hodnotou podľa účtovnej evidencie ,
- m) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - ocenené menovitou hodnotou,

- n) časové rozlíšenie na strane pasív - ocenené menovitou hodnotou podľa účtovnej evidencie,
- o) deriváty - ocenené reálnou hodnotou (nie sú v evidencii ÚMMS),
- p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - ocenené reálnou hodnotou (nie sú v evidencii ÚMMS),
- q) majetok obstaraný z transferov - ocenený obstarávacou cenou,
- r) finančný prenájom - ocenený menovitou hodnotou.

Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Do obstarávacej ceny vstupuje cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, napr. prepravné, balné, manipulačné náklady a i. v súlade s Posupmi účtovania.

Majetok ocenený vlastnými nákladmi sa v účtovníctve neeviduje.

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

Odpisový plán sa zostavuje ako súhrn odpisovaného majetku, v ktorom sa okrem stavu k 1.1. bežného roka uvádzajú skutočné prírastky a skutočné úbytky, ktoré nastali v priebehu účtovného obdobia. Doba odpisovania je stanovená podľa zaradenia majetku do účtovných odpisových skupín. Majetok sa odpisuje nepriamo prostredníctvom účtovných odpisov.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Opravná položka sa tvorí na základe zásady opatrnosti za predpokladu reálneho zníženia hodnoty majetku oproti jeho pôvodnému zúčtovaniu v účtovníctve.

Opravná položka sa účtuje v čiastke opodstatneného predpokladania zníženia hodnoty majetku oproti pôvodnému oceneniu v účtovníctve. Trvalé zníženie hodnoty majetku v účtovníctve podľa tohto odseku sa účtuje pri vyradení (úbytku) majetku z účtovníctva,

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 rezerv a opravných položiek je vytváraná v súlade so zákonom 595/2003 Zz. o dani z príjmov, v znení neskorších predpisov § 20 ods. 14:

- rezerva na nevyfakturované dodávky
- rezerva na súdne spory - prehodnotenie stavu pohľadávok s ohľadom na rizikovosť úhrady a stav prebiehajúcich súdnych sporov
- opravná položka k sporným pohľadávkam podľa doby po splatnosti v zmysle vyššie uvedeného zákona.

(6) Zásady pre vykazovanie transferov.

- Bežný transfer a kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu bol použitý v rámci kalendárneho roka.
- Viazané finančné prostriedky sa používajú len na presne určený účel.
- Prostriedky získané z príspevku od zriaďovateľa sa prednostne používajú na úhradu prevádzkových potrieb ústavu, úhradu mzdových výdavkov nekrytých z projektov a účelové krytie výdavkov podľa schváleného rozpočtu.
- Finančné prostriedky používané v priamej súvislosti s riešením vedeckých projektov a hospodárskych zmlúv sú evidované na analytických účtoch jednotlivých projektov.
- Finančné prostriedky sú zúčtované podľa projektov v položke nákladov, výnosov, príjmov a výdavkov v priamej časovej a vecnej súvislosti.
- Transfery na projekty s osobitnou formou financovania sa vykazujú v súlade s metodickým usmernením.

Základné zdroje finančných prostriedkov ústavu:

- príspevok od zriaďovateľa
- granty štátnych a vládnych agentúr na riešenie projektov (APVV, eurofondy, a pod.)
- gratny medzinárodných agentúr alebo Európskej komisie (rámcové projekty, projekty cezhraničnej spolupráce, a pod.)
- prostriedky na základe zmlúv na riešenie vedeckovýskumných projektov v rámci hlavnej činnosti
- prostriedky získané z vlastnej podnikateľskej činnosti ústavu
- ostatné príjmy (dary, prenájom, získanie 2% z dane, a pod.)

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny v hotovosti sa používa kurz, za ktorú bola táto mena nakúpená od VÚB banky, kde vedíme hotovostný účet. Pri úbytku sa uplatňuje FIFO metóda.

Pohľadávky a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na domácu menu referenčným výmenným kurzom určeným v kurzovom lístku ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, resp. ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka.

Pri vyúčtovaní cestovných náhrad sa pri prepočte sumy stravného používa referenčný výmenný kurz ECB, ktorý je platný k 1. dňu mesiaca, v ktorom sa pracovná cesta začala v zmysle § 36 ods.6 zákona 283/2002 o cestovných náhradách.

Čl. III

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Neobežný majetok

A Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- (1) a) prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
1. Ústav materiálov a mechaniky strojov SAV
 2. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku ku dňu 31.12.2017
 3. stav k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,
 4. + prírastky,
 5. - úbytky,
 6. +/- presuny,
 7. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
- (Tab. č. 1)

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

Ústav má poistený:

- dlhodobý majetok obstaraný z prostriedkov zo štrukturálnych fondov EÚ v súlade s platnou Zmluvou o poskytnutí NFP pre jednotlivé projekty.

Poistenie je po dobu riešenia projektov zo ŠF EÚ a 5 rokov po ukončení v priemernej výške 0,11 % z hodnoty majetku. Suma poistného za rok 2017 bola vo výške 11 861,91 € - zazmluvnená služba od sp. ALLIANZ a vo výške 8 766,- € - refundované poistné v prosech zriaďovateľa za majetok obstaraný v rámci spoločných projektov zo ŠF EÚ..

- motorové vozidlá - zákonné poistenie zodpovednosti za škody (ZP), havarijné poistenie (HP).

Služobné autá:

- KIA CEED / obstarané v r. 2008 / najazdené km ku dňu uzávierky: 235 831 km
Zmluvné poistenie: ZP - 103,33 €; HP - 393,21 €;
- Hyundai i 40 / obstarané v r. 2013 / najazdené km ku dňu uzávierky: 120 376 km
Zmluvné poistenie: ZP - 103,33 €; HP - 275,57 €;

- c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom, Záložné právo na majetok zriadené nie je.
- d) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky
- Stavby: ZC 2 588 225,99 € (V r. 2017 bola upravená zostatková cena nehnuteľného majetku na základe prehodnotenia doby využívania budov od r. 2010. Táto požiadavka vyplynula z požiadaviek auditu SAV.)
- I. Budova - Račianska 75, Bratislava / LV 1189 / Rok uvedenia do užívania: 1973 / Rekonštrukcia 2006 v hodnote 91 492 €; 2010/2011 v hodnote 173 303,28 €.
Budova v zostatkovej hodnote: 241 245,60 €. Na predaj budovy je uzavretá kúpna zmluva s ešte neukončeným prevodom vlastníckych prav.
- II. Experimentálna hala, Dúbravská cesta 9 / LV 2569 / Rok uvedenia do užívania: 1968 / Komplexná rekonštrukcia v r. 2009/2010 v hodnote 447 315,13 €.
Budova v zostatkovej hodnote: 474 099,40 €.
- III. Detašované pracovisko: „INOVAL“, Žiar n. Hronom / budova v prenájme od r. 2009. Rekonštrukcia v rámci prenajatých priestorov v súlade s rozpočtom projektu OPVaV-2008-2.2/01-SORO/ITMS: 2622022006 / mimobratislavské regióny / IA 24456 v hodnote 19 273,79 €.
Projekt OPVaV-2013/2.2/09-RO / Výskumné centrum progresívnych materiálov a technológií pre súčasné a budúce aplikácie „PROMATECH“
// ITMS: 26220220186 - finančné vysporiadanie pracoviska INOVAL / LV č. 1200: 396 174,66 €
Budovy po rekonštrukcii a výstavbe v rámci riešených projektov k 31.12.2017: 1 872 880,99 €.

Stroje, prístroje a zariadenia: ZC 4 450 078,10 €

Hodnota zodpovedá rozsiahlej infraštruktúre v rámci obstarania prístrojov a špeciálnych zariadení z prostriedkov zo štrukturálnych fondov v období od r. 2010. Staršie zariadenia sú funkčné a v používaní, neupotrebitelný majetok je priebežne vyradený.

Dopravné prostriedky: ZC 0,- €

Zahŕňajú služobné automobily, vysoko- a nízkozdvižné vozíky, malý žeriav. Obstaranie bolo v období rokov 1990 - 2013, stav funkčný a v prevádzke.

Pozemky: ZC 312 012,19 €

Hodnota zastavanej plochy pod budovou v správe ÚMMS SAV - Račianska ul., Bratislava (LV 1189) : 103 764,19 € - pozemok bude odpredaný spolu s budovou.
Hodnota zastavanej plochy pod budovou v správe ÚMMS SAV, Experimentálna hala, Patrónka (LV 2569), Bratislava: 61 890,06 €.
Hodnota zastavanej plochy v rámci projektových stavebných činností financovaných zo ŠF EÚ / Detašované pracovisko INOVAL, Žiar n. Hr. (LV 1200): 146 357,94 €.

Predmety z drahých kovov: ZC 19 186,31 €

Platinový drôt v rôznom chemickom zložení a drobné predmety z platiny využívané v rámci vedecko-výskumnej činnosti..

- e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo, napríklad majetok v správe účtovnej jednotky, majetok, ku ktorému vlastnícke právo účtovnej jednotky nebolo do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, zapísané vkladom do katastra nehnuteľností, pričom účtovná jednotka užíva majetok, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, majetok obstaraný formou finančného prenájmu.
Prenajatý majetok od Štátnej pokladnice evidovaný v podsúvahovej evidencii v hodnote 332,60 €
Prenajaté prostriedky CO od ObÚ Bratislava, odbor CO a krízového riadenia v hodnote 753,69 €.
Prenajatý majetok obstaraný SAV zo ŠF v hodnote 1 476 537,60 €
- f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.
Opravné položky k hmotnému a nehmotnému majetku neboli vytvorené.

Obežný majetok

B Zásoby

- (1) a) vývoj opravnej položky k zásobám v tejto štruktúre:
Opravné položky k zásobám neboli tvorené.
- b) výška zásob na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s nimi
Záložné právo na zásoby zriadené nie je.
- c) spôsob a výška poistenia zásob.
Zásoby nie sú poistené. Hodnota materiálových zásob (železo, oceľ, farebné kovy, umelé hmoty) na sklade: 18 030,99 €

Pohľadávky

- (2) a) opis významných pohľadávok podľa jednotlivých položiek súvahy,
r. 61 - Účet 311 - Odberatelia v hodnote netto 172 406,07 €.
Pohľadávka voči EUROPEAN SPACE AGENCY v hodnote 100 000,- € - fakturácia nákladov projektu za roky 2016,2017 a 2018
- b) vývoj opravnej položky k pohľadávkam v tejto štruktúre:
1. položka pohľadávok,
 2. hodnota pohľadávok k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,
 3. + tvorba opravných položiek,
 4. - zníženie opravných položiek,
 5. - zrušenie opravných položiek,
 6. hodnota pohľadávok k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 7. opis dôvodov tvorby, zníženia a zrušenia opravných položiek k pohľadávkam,
Opravné položky k pohľadávkam neboli tvorené.

c) pohľadávky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre: (Tab č. 4)

1. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
2. hodnota pohľadávok v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,

opis pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia v tejto štruktúre:

1. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka,
 2. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov,
 3. pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
- e) výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,
Hodnota pohľadávok zo zabezpečeným záložným právom je 0 €.
- f) výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a výška pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo iné obmedzujúce právo je 0 €.

Finančný majetok

- (3) a) opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku:
Hotovosť v pokladni ústavu - 980,62 €
Zostatok na bežných účtoch v Štátnej pokladnici a vo VUB - 116 958,09 €.
- b) zriadenie záložného práva na krátkodobý finančný majetok a obmedzenie práva nakladať s krátkodobým finančným majetkom.
Záložné právo na krátkodobý finančný majetok zriadené nebolo.

Časové rozlíšenie

- (4) Popis významných položiek časového rozlíšenia.

Účet 381 - Náklady budúcich období / 8 723,61 € :

- telefónne paušály vyfakturované za obdobie r. 2017/2018
- poisťenie dlhodobého majetku zo ŠF EÚ za obdobie 2017/2018 rozúčtované podľa dĺžky poistného za jednotlivé obdobia
- predplatné časopisov, dátový software s platnosťou pre obdobie 2017/2018

Účet 385 - Prijmy budúcich období / 0,- €:

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

- A Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň, v tejto štruktúre:
- a) názov položky,
 - b) výška vlastného imania k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,
 - c) + zvýšenie,
 - d) - zníženie,
 - e) +/- presun,
 - f) výška vlastného imania k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
opis jednotlivých položiek a opis uvedených zmien jednotlivých položiek vlastného imania uskutočnených v priebehu účtovného obdobia, najmä zmeny oceňovacích
 - g) rozdielov, opravy významných chýb minulých rokov.

Tab č. 5

r. 121 - Zákonný rezervný fond - 0,- €

zúčtovaný zisk po zdanení z podnikateľskej činnosti a použitý na krytie straty z hlavnej činnosti za predchádzajúce účtovné obdobie

r. 124 - Nevysporiadaný výsledok hosp. m.r. - 535 455,09 €

Zahŕňa konečný stav zrušených fondov, znížený o majetok na účte 353 k 01.01.2008. Prehodnotenie doby používania budov spätne od roku 2010 do 2016 zvyšuje hodnotu o 80 505,72 €.

r. 125 - Výsledok hosp. za účtovné obdobie - -75 737,46 €

Zahŕňa záporný výsledok z hlavnej činnosti vo výške po zdanení: -79 961,64 € a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške po zdanení: 4 224,18 €.

Závazky

B Rezervy

- (1) Vývoj rezerv v tejto štruktúre:

- a) položka rezerv,
 - b) výška rezerv k 31. decembru predchádzajúceho účtovného obdobia,
 - c) + tvorba,
 - d) - zníženie,
 - e) - zrušenie,
 - f) výška rezerv k 31. decembru bežného účtovného obdobia,
 - g) stanovenie predpokladaného roku použitia rezerv,
 - h) opis významných položiek rezerv.
- Krátkodobé rezervy boli vytvorené na nevyfakturované dodávky - prenájom priestorov.

Tab č. 6, 7

r. 129 - Ostatné rezervy dlhodobé

ÚMMS SAV neeviduje.

r. 130, 131 Súvahy - Ostatné rezervy krátkodobé

ÚMMS SAV neeviduje.

Závazky podľa doby splatnosti

- (2) a) záväzky podľa doby splatnosti v tejto štruktúre:
1. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia,

2. výška záväzkov v lehote splatnosti a po lehote splatnosti k 31. decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia,

- b) opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia a k 31. decembru predchádz. účtovného obdobia tejto štruktúre:
1. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka,
 2. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov,
 3. záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,
- c) popis významných položiek záväzkov.

Tab. č. 8

r. 144 - Záväzky zo sociálneho fondu (1. 693,39 / 2. 1 636,91 €)

- zúčtovaný stav na osobitnom účte sociálneho fondu. Čerpanie v priebehu účtovného obdobia je v súlade so zákonom č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde, zákonom č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v platnom znení a platnou Kolektívnou zmluvou.

r. 152 - Dodávateľia (1. 5 121,92 / 2. 13 692,17 €)

- záväzky v lehote splatnosti za zrealizované dodávky tovarov a služieb k 31.12.2017 uhradené v lehote splatnosti.

r. 163, 165 a 167 - Záväzky voči zamestnancom a s tým súvisiace odvody a dane (1. 112 227,38 € / 2. 115 466,58 €)

- záväzky vyplývajúce z pracovno-právneho vzťahu v splatnosti k výplatnému termínu

r. 156 - Nevyfakturované dodávky (1. 469,62 € / 2. 469,62 €)

- nevyfakturované zmluvné nájomné za dva mesiace - nájomná zmluva: Energomont Trnava

r. 160 - Iné záväzky (1. 3 004,32 € / 2. 2 901,02 €)

- štipendia za doktorandské štúdium a zážky z miezd v obd. 12/2017 vyplatené vo výplatnom termíne do 15.01.2018

r. 166 - Daň z príjmov (1. 668,67 € / 2. 0,- €)

- predpis dane z príjmov z povinne zdaniteľných príjmov podľa § 12 / ods. 2 (Zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v p.z.)

r. 168 - Daň z pridanej hodnoty (1. 3 905,59 € / 2. 3 538,04 €)

- zúčtovanie DPH - daňová povinnosť splatná k 25.01.2018

r. 169 - Ostatné dane a poplatky (1. 199,08 € / 2. 199,08 €)

- poplatok za odvoz a likvidáciu odpadu - HM Bratislava (OLO) v lehote splatnosti

r. 170 - Transfery a ost. zúčtovania so subj. mimo VS (1. 26 814,06 € / 2. 0,- €)

- nezúčtovaný transfer za projekt ESA-IPL-PTS-NDe-ra-LE-2016-201 / Projekt: UltraMag

Bankové úvery a ostatné prijaté návratné finančné výpomoci

- (3) ÚMMS SAV neeviduje.

Časové rozlíšenie

- (4) a) popis významných položiek časového rozlíšenia,

r. 181 - Výdavky budúcich období / =0,- €

r. 182 - Výnosy budúcich období / 446 935,- € :

- hodnota nezúčtovaného kapitálového transferu zo ŠF EU / zostatková cena: 444 795,52 €

- predplatený odber vlastného časopisu "Kovové materiály" : 414,40 €

- príspevok - 2% z daní 2016: 1 725,08 €

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

Výnosy

- (1) Popis a výška významných položiek výnosov

a) tržby za vlastné výkony a tovar

- tržby za vlastné výrobky a služby dodané v rámci schválenej podnikateľskej činnosti v súlade so živnostenským oprávnením vo výške 86 600,64 €:

- TN International, Montigny-le-Bretonneux, Francúzsko- vzorky - prototypy konštrukčného materiálu 64 276,64 €

- Havel metal foam, Brandenburg an der Havel, Nemecko / prototypy z penového hliníka: 15 500,- €

- IMR Metallverarbeitungs GmbH, Velden am Worthersee, Rakúsko - analýzy materiálov a vzoriek: 3 699,- €

- TU Wien : izostatické lisovanie CIP a CIP výroba predformy: 1 550,- €

- tržby z predaja služieb v rámci hlavnej činnosti v hodnote 192 550,51 €, z toho významné položky:

- TN International, Montigny-le-Bretonneux, Francúzsko - vývoj konštrukčného materiálu pre uskladnenie vyhorelého jadrového paliva v hodnote 61 675,- €

- VUJE a.s. Trnava/ zmluvná spolupráca pri vedecko-výskumnej činnosti v obl. materiálov a overovanie technolog. postupov v energetike v hodnote 31 190,- €

- SAPA Profily a.s. Žiar nad Hronom - expertízne analýzy dodaných nástrojov a vzoriek v hodnote 26 513,17 €

- Finalcast s.r.o., Ladomerská Vieska: optimalizácie procesu odlievania a tepelného spracovania odliatkov v hodnote 11 242 €

- MIBA Sinter Slovakia s.r.o., Dolný Kubín - SEM a EDS analýzy dodaných vzoriek v hodnote 10 915 €

- Zvaračský inštitút s.r.o. Trnava - analýza a mechanické skúšky zvarových spojov v hodnote 6 575 €

- EUROFINS BEL/NOVAMANN s.r.o., Nové Zámky - odborné projektové analýzy chránené zmluvou o utajení v hodnote 5500 €

- Constellium Extrusions Levice - odborné analýzy vzoriek v hodnote 2 560 €

- Matador Automotive a.s. Vrāble - odborné analýzy poškodenia rôznych výliskov v procese tvárnenia v hodnote 2395 €

- GA Drilling, Trnava - príprava elektród, ktoré sa testovali v reálnych podmienkach plazmového výboja spôsobujúceho rozrušenie hornín v hodnote 5696 €

- Kompozitum s.r.o. Topoľčany - analýza grafitových vzoriek v hodnote 1 300 €

- ASOVIA s.r.o. Praha 1, Česká republika - analýza dodaných vzoriek v hodnote 1 300 €

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob - 0€

c) aktivácia - 0€

- d) daňové výnosy a colné výnosy a výnosy z poplatkov - 0 €
- e) finančné výnosy - úroky z bežných účtov v hodnote a kurzové rozdiely: 18,09 €
- f) mimoriadne výnosy 0€
- g) **výnosy z transferov v členení:**
- príspevok od zriaďovateľa - 1 093 659,50 €
 - zúčtovanie bežných výdavkov na projekty APVV- 201 059,43 €
 - príspevok na riešenie projektu ESA-IPL-PTS-NDe-ra-LE-2016-201: 63 425,07 €
 - zúčtovanie kapitálových transférov zo zdroja 111 z m.r. vo výške ročných odpisov - 25 927,94 €
 - zúčtovanie kapitálových transférov za projekty zo štrukturálnych fondov (konečný prijímateľ je subjekt z VS) ročných odpisov - 1 207 799,29 €
 - zúčtovanie bežných transférov za projekty od subjektu z VS - 15 000,- €
 - príspevok z Úradu práce na vytvorené pracovné miesto pre dlhodobo nezamestnaného - 1 393,62 €
 - zúčtovanie kapitálových transférov za projekty od subjektu z VS - 34 241,29 €
 - zúčtovanie kapitálových transférov za projekty zo ŠF od subjektov mimo verejnej správy - 297 575,28 €
- h) **ostatné výnosy, napríklad pokuty, penále, úroky z omeškania a výnosy z poplatkov,**
- tržby z predaja prebytočného majetku - 1 403,50 €
 - výnos z predaja vlastného časopisu - 11 383,52 €
 - záporná provízia za dodané stravné lístky - 902,39 €
 - ostatné výnosy - zosobnená pokuta za porušenie prac.disciplíny, poisťné plnenia a i. - 5 629 €
 - úroky z omeškania úhrad - 193,61 €
 - prepadnutá zábezpeka za neuhradenú kúpnu cenu z predaja nehn. Račianska, Bratislava v zmysle Zákona 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších (ďalej len „Zákon“) / § 11 ods. 1 : 32 040 €
 - dobropisy - cenový prepočet za spotrebované teplo v r. 2016 a ostatné prevádzkové výnosy - 2 674,99 €
 - zúčtovanie rezerv a opravných položiek z m. r. - 840,12 €
- i) **výnosy v členení podľa rozpočtových programov:**

Program 0870102

Zdroj 111

VEGA - 60 941 €

MVTS - 24 933 €

Ostatný príspevok (čiastočne mzdy a odvody, prevádzka, časopisy, doktorandské štúdium) - 1 007 785,50 €

- zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 25 927,94 €

Zdroj 14 / Projekty Agentúry na podporu vedy a výskumu - 216 059,43 €

Zdroj 46 / Hlavná činnosť (tržby za služby, prenájom, zákonné rezervy, dofinancovanie projektov..) - 338 382,36 €

Zdroj 42 / Podnikateľská činnosť - 86 600,64 €

Kapitálový transfér zo ŠF EÚ (projekty ukončené do 31.12.2015) prijatý pod program:

0870802 - Projekty zo štrukturálnych fondov EÚ - zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 180 053,86 €

0870804 - Projekty zo štrukturálnych fondov EÚ - zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 577 550,01 €

0870805 - Projekty zo štrukturálnych fondov EÚ - zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 301 304,30 €

0870806 - Projekty zo štrukturálnych fondov EÚ - zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 480 707,64 €

Náklady

(2) Popis a výška významných položiek nákladov

a) spotrebované nákupy,

Hlavná činnosť:

Spotreba materiálu v rámci riešenia projektov (polotovary z hliníkovej peny na výrobu vzoriek, zalievacie hmoty, špeciálne prášky, brúsne materiály, keramické

trubice, plyny, grafity, hutný materiál, medené platne, laboratórne pomôcky, čistiace prostriedky - 68 390,76 €

Spotreba (nákup) odbornej literatúry a periodík - 194,82 €

Spotreba prostriedkov v operatívnej evidencii - majetok do 1700 € - 8 002,29 €

Spotreba pohonných hmôt a spotrebný materiál na služobné autá - 3 102,32 €

Spotreba kancelárskeho materiálu (papier, tonery, šablóny, fólie, zakladače a i.) - 1 730,91 €

Spotreba energií (voda, teplo a TUV, elektrická energia) - 84 219,92 €

Podnikateľská činnosť:

Spotreba materiálu v rámci riešenia projektov (polotovary z hliníkovej peny na výrobu vzoriek, zalievacie hmoty, špeciálne prášky, brúsne materiály, elektromateriál,

laboratórne pomôcky, odborná literatúra a i.) - 14 063,74 €

Spotreba energií (voda, teplo a TUV, elektrická energia) - 4 438,76 €

b) služby,

Hlavná činnosť: 134 210,61 €, z toho najvýznamnejšie položky:

Opravy a údržba strojov, prístrojov a zariadení - 4 461,83 €

Opravy a údržba služobných áut (čiastočne kryté poisťným plnením) - 4 238,11 €

Cestovné - 19 087,95 €

Náklady na reprezentáciu - 1 436,58 €

Služby - správa siete - 16 824,- €

Telefónne poplatky - 5 430,85 €

Školenia, kurzy, semináre, konferenčné poplatky - 3 992,48 €

Tlač ústavných časopisov - 8 519,80 €

Štúdie, expertízy a posudky - 3 045,46 €

Nájomné za plynové fľaše, zariadenia, samočistiacu rohož - 2 366,08 €

Licencie k softwarom, patentové poplatky - 4 199,19 €

Poštovné - 934,60 €

Služby patentového právnik - 2 399,77 €

Služby odborného poradenstva (elektronická aukcia, zaškolenie) - 1 670 €

Strážna služba a technik PO - 3 096,28 €

Služby - revízie, kontroly, údržba (vzduchotechnika, klimatizácia, výťahy, brány, elektrorevízie ...) - 28 376,02 €

Podnikateľská činnosť: 10 904,52 €, z toho najvýznamnejšie položky:

Cestovné - 2 108,12 €
Licenčné poplatky: 422,35 €
Upratovacie služby: 3 132 €
Preprava zásielok - 332,- €
Prenájom plynových fliaš - 233,7 €
Poštovné - 177,60 €
Lisovanie kompozitných materiálov - 1 411 €

c) osobné náklady,

Hlavná činnosť:

Mzdy - 928 004,41 €
Dohody - 31 222,- €
Odvody - 327 340,99 €
Stravné hradené zamestnávateľom - 24 687,21 €
Tvorba sociálneho fondu 1,5% - 12 709,50 €
Ochranné pomôcky, zdrav. prehliadky - 1 146,30 €
Školenia zamestnancov - 1 001,72 €
Štipendiá doktorandov - 31 341,- €
Nemocenské poplatky - 5 774,86 €

Podnikateľská činnosť:

Mzdy - 33 254,59 €
Odvody - 11 609,45 €
Ochr.pomôcky - 343,21 €

d) dane a poplatky,

Hlavná činnosť: 3 735,36 €, z toho najvýznamnejšie položky:

Koncesionárske poplatky - 955,92 €
Poplatok za odvoz a likvidáciu odpadu - 2588,04 €
Legislatívne poplatky za overenie, podanie žiadosti .. - 191,40 €
Overovanie dokumentov, podpisov, kolkov, povolenia - 127,19 €

Podnikateľská činnosť: 0 €

e) odpisy, rezervy a opravné položky,

Hlavná činnosť:

Odpisy z hlavnej činnosti - zdroj 46 - 12 693,86 €
Odpisy z hlavnej činnosti - zdroj 111 - 25 927,94 €
Odpisy z hlavnej činnosti - ŠF EÚ - 1 539 615,81 €

Podnikateľská činnosť:

Odpisy z majetku v rámci podnikania - 7 388,05 €

f) finančné náklady,

Hlavná činnosť:

Kurzové straty - 108,44 €
Bankové poplatky Štátna pokladnica - 102,80 €
Poistenie služobných áut - 875,44 €
Poistenie majetku - ŠF EÚ - 20 627,91 €

Podnikateľská činnosť: 0,20 €

g) mimoriadne náklady - 0 €,

h) náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov - 0 €,

i) ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Členské poplatky - 585,04 €
Sankcie zosobnené zamestnancom: 1 685,14 €

j) náklady podľa rozpočtových programov.

Program 0870102

Zdroj 111

VEGA - 60 941 €
MVTs - 24 933 €

Ostatný príspevok (čiastočne mzdy a odvody, prevádzka, časopisy, doktorandské štúdium) - 1 010 628,- €

Zdroj 111 / Zúčtovanie kapitálových transférov z m.r. podľa výšky odpisov v r. 2017 - 25 927,94 €

Zdroj 14 / Projekty Agentúry na podporu vedy a výskumu - 224 841,- €

Zdroj 46 / Hlavná činnosť - náklady na prevádzku vr. odpisov, dofinancovanie riešených projektov - 367 802,64 €

Zdroj 42 / Podnikateľská činnosť - 82 002,52 €

0870802 - Projekty zo štrukturálnych fondov EÚ - zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 180 053,86 €

0870804 - Projekty zo štrukturálnych fondov EÚ - zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 577 550,01 €

0870805 - Projekty zo štrukturálnych fondov EÚ - zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 301 304,30 €

0870806 - Projekty zo štrukturálnych fondov EÚ - zúčtovanie KT vo výške odpisov za r. 2017 - 480 707,64 €

- (3) Náklady voči auditorovi alebo audtorskej spoločnosti
ÚMMS SAV neviduje.
- (4) Tržby a výrobné náklady v príspevkových organizáciách
(Príloha č. 1 - Tabuľka)

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- (1) Popis významných položiek majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi a popis tohto zabezpečenia.
ÚMMS SAV neviduje.

Ďalšie informácie

- (2) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o odpísaných pohľadávkach, o záväzkoch z finančného prenájmu.
Prenajatý majetok od Štátnej pokladnice evidovaný v podsúvahovej evidencii v hodnote 332,60 €
Prenajaté prostriedky CO od ObÚ Bratislava, odbor CO a krízového riadenia v hodnote 753,69 €.
V podsúvahovej evidencii sa eviduje drobný majetok účtovaný do spotreby v hodnote 429 326,90 €
V podsúvahovej evidencii sa eviduje prenajatý majetok obstaraný SAV zo ŠF v hodnote 1 476 537,60 €

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

ÚMMS SAV neviduje.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

ÚMMS SAV neviduje.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu v tejto štruktúre:

- a) príjmy bežného rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
Tab č. 12
- b) príjmy kapitálového rozpočtu s uvedením názvu príjmu, výšky príjmu podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
Tab č. 12
- c) výdavky bežného rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
Tab č. 13
- d) výdavky kapitálového rozpočtu s uvedením názvu výdavku, výšky výdavku podľa schváleného rozpočtu, rozpočtu po zmenách a skutočnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
Tab č. 13
- e) finančné operácie s finančnými aktívami za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.
Tab č. 14
- f) výška dlhu podľa osobitného predpisu⁵⁾ za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.
ÚMMS SAV neviduje.

Najdôležitejšie faktory ovplyňujúce hospodárenie ústavu v r. 2017:

- ÚMMS bol riešiteľom projektov zo ŠF v celkom počte riešených projektov 16 so zameraním na posilnenie základného výskumu, ochranu životného prostredia a rozvoja aktivít smerom k priemyselnej sfére. Všetky projekty boli úspešne ukončené k 31.12.2015 a sú v zmluvnom 5-ročnom období udržateľnosti.

Keďže od r. 2017 neboli zazmluvnené nové projekty, výdavky spojené s obdobím udržateľnosti ukončených projektov navýšili výdavky hradené z vlastných zdrojov:

- poisťné na obstaraný investičný majetok zo štrukturálnych fondov EÚ

- zvýšené výdavky na energie spojené s využívaním nového investičného majetku (vzduchotechnika, klimatizácia, elektrická energia, vodné a stočné, náhradné diely, nutné servisné, práce spojené s potrebou správneho pracovného režimu)

- nové výdavky spojené so zmenou sídla od 01/2016 - Pavilón materiálových vied (ďalej len PMV):

- servis stanovený platnou legislatívou: vzduchotechnika, klimatizácia, výtahov, hlásič PO, bleskozvody, elektroinštalácie a i..

- zabezpečenie upratovania spoločných priestorov externou službou

- zvýšené nároky na energie (elektrická energia, vodné a stočné v dôsledku spustenia klimatizačných jednotiek a chladenie špeciálnych zariadení)

- opakované notárske poplatky spojené s aktualizáciou podaných projektov v schvaľovacom konaní
 - zvýšené nároky na patentovú ochranu dosiahnutých výsledkov vo vedeckej činnosti
 - výdavky spojené s odpredajom budovy na Račianskej ul., Bratislava: odvoz a likvidácia odpadu; elektronická aukcia; kópie znaleckého posudku, energetický certifikát; energie
 - výdavky spojené s novovybudovaným detašovaným pracoviskom INOVAL, Ladomerská Vieska (mzdy, odvody, bezpečnostná služba, čistiaci, hygienický a kancelársky materiál, elektrická energia a voda, poisťné na majetku zo štrukturálnych fondov EÚ, a i..)
 - výdavky spojené s prevádzkou pracoviska v Trnave - poisťenie majetku a výdavky spojené s prenájmom priestorov
 - z príspevku od zriaďovateľa boli financované výdavky na:
 - projekty VEGA - počet projektov: 8 v celkovej hodnote 60 941 €
 - projekty MVTS - počet projektov: 2 v celkovej hodnote 24 933 € na bežné výdavky
 - príspevok na vydávanie časopisov - Kovové materiály - v hodnote 5 982 € (celkové výdavky: 20 165 €)
 - doktoradské štúdium - 33 021 €
 - mzdy a odvody nekryté z projektov - 915 087 €
 - prevádzkové výdavky - 53 772 €
 - z účtu 353 AÚ do výnosov boli zúčtované:
 - prevod zo zrušených fondov reprodukcie a IM vo výške vytvorených odpisov v hodnote 25 927,94 € v prospech účtu 682*
 - prevod KT zo štrukturálnych fondov, v ktorých ústav vystupuje ako hlavný riešiteľ v hodnote 1 207 799,29 € v prospech účtu 682*
 - z účtu 384 AÚ do výnosov boli zúčtované odpisy KT zo štrukturálnych fondov, v ktorých sme boli partnermi konečného prijímateľa vo výške 331 816,52 €
 - zisk z podnikateľskej činnosti za rok 2016 po zdanení bol prevedený na účet 421 - Zákonný rezervný fond
 - záporný výsledok hospodárenia za rok 2016 po odvode dane za vybrané príjmy podľa § 12 zák. 595/2003 o dani z príjmov v p.z. bol zúčtovaný z účtov 421 - Zákonný rezervný fond vo výške 89 104,02 € a z účtu 428 - HV z m.o. vo výške 29 447,06 €
 - za rok 2017 dosiahol ústav záporný výsledok hospodárenia vo výške - 79 665,67 € pred zdanením a zisk z podnikateľskej činnosti vo výške 4 598,12 €.
- Výsledok hospodárenia z hlavnej činnosti bol v plnej miere ovplyvnený zvýšenými výdavkami na udržanie ukončených projektov zo štrukturálnych fondov EÚ, zvýšenými výdavkami na správu a dovybavenie nového sídla UMMS, a iné vyššie uvedené dôvody.

Výsledok hospodárenia bude v priebehu roka 2017 zúčtovaný z účtu 428 - Nerozdelaný HV m.o..

Za rok 2017 bol na účet 341 zaúčtovaný predpis dane z príjmov právnických osôb vo výške 668,67 €, a to:

- daň z podnikateľskej činnosti - 373,94 €
- daň z predaja majetku - 294,73 €

Čl. X

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

- a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek,
- c) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- d) vydané dlhopisy a iné cenné papiere,
- e) zmena právnej formy účtovnej jednotky,
- f) mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelné pohromy,
- g) iné mimoriadne skutočnosti neuvedené v písmene f).

UMMS SAV neeviduje.

⁵⁾ Napríklad zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

k čl. V - 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	01	7 190,00	22 697,46
602	Tržby z predaja služieb	02	271 961,15	202 248,79
604	Tržby za tovar	03	0,00	0,00
504	Predaný tovar	04	0,00	0,00
	Tržby celkom (01+02+03-04)	05	279 151,15	224 946,25
501	Spotreba materiálu	06	95 484,84	110 652,95
502	Spotreba energie	07	88 658,68	95 139,37
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00
511	Opravy a udržiavanie	09	8 712,94	15 009,49
512	Cestovné	10	21 196,07	12 584,93
513	Náklady na reprezentáciu	11	1 475,52	1 709,98
518	Ostatné služby	12	113 730,60	134 831,74
521	Mzdové náklady	13	992 481,60	970 130,84
524	Zákonné sociálne poistenie	14	338 950,44	330 657,06
525	Ostatné sociálne poistenie	15	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	45 662,80	50 124,48
528	Ostatné sociálne náklady	17	31 341,00	43 240,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	19	0,00	9,85
538	Ostatné dane a poplatky	20	3 735,36	3 742,46
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	1 585 625,66	1 850 275,57
	Výrobné náklady (06 až 21)	22	3 327 055,51	3 618 108,72