

1. Všeobecné informácie

Obchodné meno účtovnej jednotky: Verejné prístavy, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Prístavná 10, 821 09 Bratislava

Spoločnosť bola založená zákonom 338/2000 Z.z., o vnútrozemskej plavbe a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Prenájom huteľností bez poskytovania iných než základných služieb v zmysle § 4 ods. 1. Zákona .č 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní, v znení zmien a doplnkov, zabezpečovanie príprav a realizácie výstavby verejných prístavov prenájom pozemkov v územných obvodoch verejných prístavov a vykonávanie ďalších činností, ktoré bezprostredne súvisia s nakladaním majetku územných obvodoch verejných prístavov, vyberanie úhrad za používanie verejných prístavov, vytváranie podmienok na rozvoj kombinovanej dopravy vrátane manipulácie s nákladnými jednotkami kombinovanej dopravy, vykonávanie verejnej vodnej dopravy

2) Spoločnosť bola založená na účely

a) zabezpečenia a vykonávania prevádzky verejných prístavov a zabezpečenia prípravy a realizácie výstavby verejných prístavov vrátane spracovania krátkodobých a dlhodobých koncepcií ich rozvoja,

b) zabezpečenia prevádzky, evidencie, údržby a opravy objektov a zariadení v územných obvodoch verejných prístavov,

c) prenájom pozemkov v územných obvodoch verejných prístavov a ďalších činností, ktoré bezprostredne súvisia s nakladaním majetku v územných obvodoch verejných prístavov,

d) vyberania úhrad za používanie verejných prístavov,

e) vytvárania podmienok na rozvoj kombinovanej dopravy vrátane manipulácie s nákladovými jednotkami kombinovanej dopravy.

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24,7	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26	22

Počet vedúcich zamestnancov	7	8
-----------------------------	---	---

Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 16.11.2017

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z.z.o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

Údaje o skupine

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka:

Ministerstvo financií Slovenskej republiky

- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a)

Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky, Námestie slobody č.6, 810 05 Bratislava

Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Okresný súd Bratislava I, Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava

2. Informácie účtovných zásadách a metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním(clo, preprava, montáž).

Odpisy

dlhodobý nehmotný majetok – odpisový plán účtovných odpisov vychádza z požiadavky zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku.

V roku 2017 účtovná jednotka zrušila opravnú položku k pozemkom vo výške 500 tis. EUR, ktorá bola v roku 2016 vytvorená vo výške 2 521 tisíc Eur z dôvodu predpokladanej realizácie predaja pozemkov na základe Zmluvy o budúcej zmluve Národnej diaľničnej spoločnosti a.s. na účely výstavby diaľničnej siete, nakoľko k naplneniu zmluvy neprišlo.

Dlhodobý hmotný majetok – odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	20 rokov	5%	Rovnomerné odpisovanie
Stavby	40 rokov	3,33%	Rovnomerné odpisovanie
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	4 roky	25%	Rovnomerné odpisovanie
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	6 rokov	16,67%	Rovnomerné odpisovanie
Dlhodobý nehmotný majetok	5 rokov	20%	Rovnomerné odpisovanie

3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku (DNM)

Predchádzajúce obdobie (v eur)

Dlhodobý nehmotný majetok (DNM)	Softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	235	97 556	0	97 791
Prírastky	0	8 900	20 150	29 050
Úbytky	235	59 400	0	59 635
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 056	20 150	67 206
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	235	67 031		67 266

Prírastky	0	8 670		8 670
Úbytky	235	59 400		59 635
Stav na konci účtovného obdobia	0	16301	0	16 301
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	97 791	0	97 791
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	50 905	0	50 905

Bežné obdobie (v eur)

Dlhodobý nehmotný majetok	Softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47056	20150	67206
Prírastky	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 056	20150	67 206
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16301		16301
Prírastky	0	9411		9411
Úbytky	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25712	0	25712
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	0	50905	0	50905
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	0	41494	0	41494

Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie (v eur)

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
-------------------------	---------	--------	-----------------------------------	-------------	-----------------	-------

			hnuteľných vecí			
Stav na začiatku účtovného obdobia	587 975 730	3 563 530	122 658	10 163	235 359	591 907 440
Prírastky					264 242	264 242
Úbytky		1 145	63 979			65 124
Stav na konci účtovného obdobia	587 975 730	3 562 385	58 679	10 163	499 601	592 106 558
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	885 996	86 364	6 899	0	979 259
Prírastky		121 120	27 728	515	0	2 400 405
Úbytky		1 145	63 979	0	0	65 125
Stav na konci účtovného obdobia		1 005 971	50 113	7 414	0	3 314 541
Opravná položka	2 251 043					2 251 043
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	587 975 730	2 677 534	36 264	3 264	235 359	590 928 181
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	585 724 687	2 556 414	8 566	2 749	499 601	588 792 017

Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie (v eur)

Nehnuteľný majetok vo vlastníctve účtovnej jednotky je prioritným investičným majetkom a nakladanie s ním preto podlieha osobitnému zákonnému režimu v zmysle zákona č.338/2000 Z.z. o vnútrozemskej plavbe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	587 975 730	3 562 385	58 679	10 163	499 601	592 106 558
Prírastky	23 695	1145	200 203		58027	259 375
Úbytky	5 702				247969	247 969
Stav na konci účtovného obdobia	587 993 723	3 563 530	258 882	10 163	309659	592 117 964
Oprávky						

Stav na začiatku účtovného obdobia		1 005 971	50 113	7414	0	1 063 498
Prírastky		120 279	20 054	0	0	140 333
Úbytky				0	0	500 000
Stav na konci účtovného obdobia		1 126 250	70 168	7 414	0	2 954 875
Opravná položka	1 751 043					1 751 043
Zostatková hodnota na začiatku účtovného obdobia	585 724 687	2 556 414	8 566	2 749	499 601	588 792 017
Zostatková hodnota na konci účtovného obdobia	586 242 680	2 437 280	188 714	2 749	309 659	589 163 089

Pohľadávky - pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotu. Pohľadávky po lehote splatnosti sú postúpené na riešenie právneho oddeleniu spoločnosti. K rizikovým pohľadávkam sú tvorené opravné položky.

Opravné položky (OP) k pohľadávkam (v eur)

Druh pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Krátkodobé pohľadávky	976 579	70 129,09	1 046 708,09
Pohľadávky z obchodného styku	976 579	70 129,09	1 046 708,09

Pohľadávky do a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky(311.314,315)	154 389	1 233 262	1 387 651
Iné pohľadávky (378)	2 693	0	2 693
Daňové pohľadávky	255 964	0	255 964
Krátkodobé pohľadávky spolu	496 452	1 233 262	1 729 714

Peňažné prostriedky a ceniny - sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Zložky krátkodobého finančného majetku (v eur)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 601	4 392

Bežné účty v banke	2 667 784	1 205 534
Termínované úložky v banke *	0	1 500 000
Spolu	2 671 385	2 709 926

* termínované úložky boli splatné do 31.5.2017

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

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

Významné položky časového rozlíšenia (v eur)

Opis položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období, z toho	20 318	7 225
Predplatné	898	868
Ostatné služby	5 725	4 435
Poistenie	13 695	1 922
Výnosy budúcich období, z toho	135 439	887
nájomné	135 439	887
projekty	0	0
Príjmy budúcich období, z toho	51 331	194 666
Úroky z TV	0	3 197
Nájomné	51 331	191 469
Projekty	0	0

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

Tvorba a čerpanie rezervy – bežné obdobie (v eur)

Názov položky	Stav na začiatku obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho	331 460	141 175	81460	199 222	191 953

Rezerva na nevyčerpané dovolenky	15 778	13 989	15 778	0	13 989
Rezerva na soc. zab. k nevyčerpaným dovolenkám	4 815	4 618	4 815	0	4 618
Rezerva na audit	9 000	9 000	9 000	0	9 000
Rezerva na súdne spory *	250 000	0	0	199 222	50 778
Rezerva na pokutu	4 700	0	4 700	0	0
Rezerva na úhradu odpočítanej DPH	47 166	0	47 166	0	0
Rezerva na odmeny	0	42 000	0	0	42 000
Rezerva na soc.zabezp. k odmenám	0	14 784	0	0	14 784

- K pasívnym súdnym sporom je vytvorená rezerva vo výške 50 778 Eur (rezerva na súdny spor, ktorý je vedený pod spisovou značkou 5Cb260/2010 so spoločnosťou DUNAJ PETROL TRADE, a.s. v konkurze vo výške 50 000 Eur, rezerva na súdny spor s pánom Františkom Bazgerom, ktorý je vedený pod spisovou značkou 8C79/91,80/91,81/91,8 Co310/91, SCo134/92,26Co73/97,8C16/99,18Co100/00, 8Co180/03,8Co24/04,3Co338/2011 vo výške 778 Eur). Skutočná výška záväzkov sa však môže od tejto odhadovanej sumy líšiť.
- Tvorba a čerpanie rezervy – predchádzajúce obdobie (v eur)

Názov položky	Stav na začiatku obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho	578 240	281 459	22 642	505 599	331 460
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	14 305	15 778	14 305	0	15 778

Rezerva na soc. zab. k nevyčerpaným dovolenkám	4 586	4 815	4 587	0	4 815
Rezerva na audit	3 750	9 000	3 750	0	9 000
Rezerva na súdne spory *	555 599	200 000	0	505 599	250 000
Rezerva na pokutu	0	4 700	0	0	4 700
Rezerva na úhradu odpočítanej DPH	0	47 166	0	0	47 166

Závazky – sa oceňujú menovitou hodnotu.

Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti (v eur)

Názov položky	Suma (bežné obdobie)	Suma (predchádzajúce obdobie)
Závazky do lehoty splatnosti	221 287	546 021
Závazky po lehote splatnosti	6 052	233

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (v eur)

Názov položky	Spolu	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov
Závazky zo sociálneho fondu	5 338		5 337
Ostatné záväzky z obchodného styku	56 642	50 590	6 052
Závazky voči zamestnancom	37 505	37 505	
Závazky zo sociálneho poistenia	25 854	25 854	
Daňové záväzky a dotácie	85 616	84 754	
Iné záväzky	21 722	21 723	
Spolu	232 677	220 426	11 389

Údaje o základnom imaní (v eur)

Text	Suma (bežné obdobie)	Suma (predchádzajúce obdobie)
Základné imanie celkom	564 296 621,30	564 296 621,30

Počet akcií	170	170
Menovitá hodnota 1 akcie	3 319 391,89	3 319 391,89
Zisk na akciu/strata na akciu	4 872,56	- 12 133
Počet upísaných akcií	170	170
Menovitá hodnota upísaných akcií	564 296 621,30	564 296 621,30
Hodnota splateného základného imania	564 296 621,30	564 296 621,30

Rozdelenie zisku/ návrh úhrady straty (v eur)

Názov položky	Predchádzajúce obdobie	Návrh úhrady straty
Vykázaný (+) zisk / (-) strata	- 2 062 726,05	
Úhrada straty z rezervného fondu	2 062 726, 05	
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Rozdelenie podielu na zisku akcionárovi		
Prídel do fondu rozvoja		
Spolu		

Významné položky výnosov**Výnosy za vlastné výkony (v eur)**

Oblasť odbytu	Tržby za nájom (BO)	Tržby za nájom (PO)	Tržby za prístavné poplatky (BO)	Tržby za prístavné poplatky (PO)	Tržby za ostatné služby (BO)	Tržby za ostatné služby (PO)
SR	1 053 239	1 351 780	1 236 238	1 257 711		17 914

Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti (v eur)

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho	95 923	32 096
Poistné plnenie	0	2 775
Ostatné	95 923*	29 321
Finančné výnosy, z toho	1 301	5 040
Úroky	1 232	5 040

- ***60.441 EUR** z ostatných výnosov z hospodárskej činnosti tvoria výnosy, ktoré vznikli financovaním projektov zo zdrojov EÚ.

Osobné náklady (v eur)

Opis položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Mzdy	701 868	537 762
Odmeny členom orgánov spoločnosti	130 053	97 603
Sociálne a zdravotné poistenie	317 520	210 554
Sociálne zabezpečenie	16 956	14 808
Spolu	1 166 397	860 727

Významné položky ostatných nákladov (v eur)

Názov položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
<i>Náklady na hospodársku činnosť, z toho</i>	<i>1 513 992</i>	<i>4 452 728</i>
Náklady voči audítorovi	9 000	9 000
Prenájom automobilov	31 824	18 918
Prenájom priestorov	5 605	901
Strážna služba	6 000	118 849
Údržba pozemkov	159 876	232 140
Právne služby	68 001	28 560
Náklady na projekty	65 069	238 363
Spotreba materiálu a energie	67 629	65 702
Osobné náklady	1 166 397	860 727
Dane a poplatky	57 107	57 125
Odpisy	149 749	145 197
Tvorba opravnej položky k pozemkom	-500 000	2 251 042
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	91 125	378 750
Ostatné	136 610	46 697
<i>Finančné náklady, z toho</i>	<i>9 543</i>	<i>2 063</i>
Kurzové straty	97	0
Bankové poplatky	9 446	2 063

Informácia k nárastu mzdových nákladov:

- mzdové náklady obsahujú aj osobné náklady, ktoré sú preplácané z fondov EÚ.

- mimoriadne mzdové náklady vznikli z dôvodu vyplatenia odstupného odchádzajúceho štatutára
a odstupného troch zamestnancov.

- z dôvodu potreby vytvorenia nových pracovných pozícií.

4. Ostatné informácie

Počiatkový stav účtu 417 – zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov vo výške 26.856.594,14 EUR je o 433.120,39 EUR nižší, ako je údaj uvedený v Notárskej zápisnici o založení spoločnosti č. 237/2008, Nz 2359/2008, NCRIs 2368/2008 zo dňa 21.01.2008. Z dôvodu chýbajúcich podkladov nebolo možné ku dňu zostavenia účtovnej závierky zistiť príčinu tohto stavu. Ku dňu zostavenia závierky nebolo prijaté definitívne rozhodnutie zo strany akcionára o spôsobe riešenia vzniku rozdielu.

Prijaté finančné príspevky

Opis	Suma v Eur
Dotácia z Min.dopravy – Grant KN	117 079
Projekt DAPhNE	5 776
SPOLU:	122 855

Oprava chýb minulých období:

Zvýšenie nákladov vo výške 13.977 EUR zaúčtované na účte 548 009, ktoré z hľadiska významnosti nepovažujeme za významné opravy chýb minulých období.

Inventarizačné rozdiely:

Výsledkom inventarizácie majetku je: inventarizačný rozdiel manko vo výške 600 Eur na účte 042 a vo výške 5.702 Eur na účte 031 a prebytok na účte 031 vo výške 23.695 a na účte 021 vo výške 1145 Eur (novozistený majetok)

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastali žiadne významné skutočnosti s vplyvom na finančné údaje prezentované v tejto účtovnej závierke alebo skutočnosti, ktoré by sa mali zverejniť.