

Poznámky k 31.12.2017

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

a)	
Názov účtovnej jednotky	Generálny investor Bratislavy
Sídlo účtovnej jednotky	Záporožská 5, 852 92 Bratislava
IČO	00698393
Dátum zriadenia	01.01.1991
Spôsob zriadenia	Zriaďovacia listina č. 23/1990-org. Zriaďovacia listina č. 800/2009
Názov zriaďovateľa	Hlavné mesto SR Bratislava
Sídlo zriaďovateľa	Primaciálne námestie 1, 814 99 Bratislava
b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
c) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie
d) Účtovná jednotka je súčasťou súhrnného celku verejnej správy	<input checked="" type="checkbox"/> áno <input type="checkbox"/> nie

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Pre Hlavné mesto SR Bratislava výkon funkcie investora a verejného obstarávateľa investícií a verejných prác financovaných z rozpočtových prostriedkov Hl. mesta SR Bratislava
----------------------------------	--

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

Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	PhDr. Vladimír Gašperák riaditeľ
Štatutárny zástupca (meno a priezvisko) Funkcia	
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka účtovnej jednotky z toho:	24
- počet vedúcich zamestnancov	7
Organizačná štruktúra účtovnej jednotky:	viď príloha

Čl. II
Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti áno nie
2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu áno nie
3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

Položky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný	obstarávacou cenou
d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
e) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne	reálnou hodnotou
f) dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
g) zásoby nakupované	obstarávacou cenou
h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
i) zásoby získané bezodplatne	reálnou hodnotou
j) pohľadávky	menovitou hodnotou
k) krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
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) záväzky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
n) rezervy	oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
o) 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.
p) deriváty pri nadobudnutí	obstarávacou cenou

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

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.

Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené vnútorným predpisom:

Odpisová skupina	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
1	4 roky	25,00
2	6 rokov	16,66
3	12 rokov	8,33
4	20 rokov	5,00

Generálny investor Bratislavy
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2017

Názov	Odpisová skupina	Životnosť
Software	1	4
Oceniteľné práva	1	4
Budovy (administratívne, ubytovacie, spoločenské, kultúrne, budovy pre šport a rekreáciu), nebytové priestory vrátane garáží	4	50
Budovy - bytové priestory, polyfunkčné domy	4	40
Montované stavby z dreva, plastov	2	10
Montované stavby z betónu / kovu	3	15
Inžinierske stavby - cestné stavby - cesty, miestne a účelové komunikácie	4	20
Fontány, hydranty, studne	4	50
Energ. hnacie stroje a zariadenia	3	12
Pracovné stroje a zariadenia	1	6
Prístroje a zvl. techn. Zariadenia - kopírovacie stroje, multifunkčné zariadenia, fotoaparáty, svetidlá	1	6
Prístroje a zvl. techn. zariadenia	4	20
Inventár	2	6
Dopravné prostriedky-osob.automobily	1	4
Zvieratá - kone, psy	2	6
Umelecké diela	0	0
NKP zverené PO – tech. zhodnotenie	2	50
NKP zverené PO	0	0
Budovy (administratívne, ubytovacie, spoločenské, kultúrne, budovy pre šport a rekreáciu), nebytové priestory vrátane garáží zverené PO	4	50
Budovy - bytové priestory zverené PO	4	40
Montované stavby z dreva, plastov zverené PO	2	10
Montované stavby z betónu / kovu zverené PO	3	15
Inžinierske stavby - cestné stavby - cesty, miestne a účelové komunikácie zverené PO	4	20
Fontány, hydranty, studne zverené PO	4	50
OOPP/KHM	0	0
Pozemky zverené PO	0	0

Drobný nehmotný majetok od 0,01 Eur do 2400,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 0,01 Eur do 1700,00 Eur, ktorý podľa vnútorného predpisu účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k nedokončeným investíciám.

6. 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

- prijatý od cudzích subjektov - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi
- prijatý od zriaďovateľa - sa zúčtuje do výnosov vo vecnej a časovej súvislosti s výdavkami
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok

Kapitálový transfer

- prijatý 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).
- prijatý 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).
- poskytnutý cudzím subjektom - sa zúčtuje do nákladov po splnení podmienok.

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

Účtovná jednotka neeviduje majetok a záväzky v cudzej mene.

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 majetku (tabuľka č.1)

V tabuľke č.1 je vykázaný presun na účet 021 v celkovej sume 432 355,74 €, z toho:

- presun z účtu 042 – obstaranie technického zhodnotenie stavieb v sume 129 905,73 €
 - Fontána Nám.M.Benku-technické zhodnotenie 78 181,64 €,
 - Font. Radosť zo života Grassalkovichova záhrada-technické zhodnotenie 8 547,60 €,
 - Font. Milenci - Dulovo nám-technické zhodnotenie 5 218,92 €,
 - Font. Zuzka – Karadžičovo .nám-technické zhodnotenie 37 957,57 €
- presun z účtu 032 vo výške 302 450,01 €, došlo k spresneniu účtovania na jednotlivých druhoch majetku - jedná sa o nasledujúce stavby:
 - Fontána Nám.M.Benku 79 200,00 €,
 - Font. Radosť zo života Grassalkovichova záhrada 75 236,51 €,
 - Font. Milenci - Dulovo nám 4 774,12 €,
 - Font. Zuzka – Karadžičovo .nám 2 325,63 €,
 - Morový stĺp, Župné námestie NKP č. 171/0 99 663,23 €,
 - Mariánsky stĺp, Františkánske námestie NKP č. 26/0 39 192,23 €,
 - Pomník J. N. Hummela – NKP č. 11699/1 2 058,29 €.

Zároveň došlo k doúčtovaniu oprávok účet 081 k účtu 021 za predchádzajúce roky vo výške 94 063,66 €:

- Fontána Nám.M.Benku 28 512,00 €,
- Font. Radosť zo života Grassalkovichova záhrada 58 684,48 €,
- Font. Milenci - Dulovo nám 4 774,12 €,
- Font. Zuzka – Karadžičovo .nám 2 093,07 €.

Vykázaný presun z účtu 042 na účet 029 vo výške 143 304,80 € predstavuje technické zhodnotenie NKP:

- Morový stĺp, Župné námestie NKP č. 171/0 68 790,00 €,
- Mariánsky stĺp, Františkánske námestie NKP č. 26/0 69 574,80 €,
- Pomník J. N. Hummela – NKP č. 11699/1 4 940,00 €.

Generálny investor Bratislavy
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

V roku 2017 na účte 042 - Obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka prírastok v sume 2 632 113,18 €.

Uvedený prírastok predstavuje obstaranie týchto stavieb:

Názov stavby	Suma v eur
Výstavba NB Pri Kríži v MČ BA-Dúbravka	6 641,88
Sanácia mestských hradieb	1 378,42
CSS Čsl. Tankistov - Bratislavská	366 179,39
Križovatka Rusovská-Lenardova-prechod a zvýšenie bezpečnosti-MČ BA-Petržalka	19 070,00
Chodníky a pakrovacie miesta na Balkánskej ulici	69 836,59
Rekonštrukcia podchodu Saratov a bezbariérový vstup	252,00
Odstránenie lávok na Kazanskej ulici	420,00
Parkovisko MČ BA-Petržalka, ul. Rontgenova	1 800,00
Park v Karlovej Vsi	4 941,60
Dom hudby, Panenská 11	47 520,00
Rekonštrukcia budovy na Uránovej 2	19 800,00
Fontána Planéta Mieru - Hodžovo.nám-TZ	6 993,60
Fontána Marína - Šafárikovo nám - TZ	3 549,60
Font. Hríby na Karloveskej ul. - TZ	56 791,97
Fontána Plastika s raketou-TZ	48 252,90
Mariánsky stĺp na Františkánskom námestí-TZ	69 574,80
Morový stĺp, Župné námestie - tech.znodntenie	68 790,00
Pamiat.obnova na Pomníku J.N.Hummela na Hviezd.nám.-TZ	4 940,00
Fontána Nám. M.Benku-TZ	78 181,64
font. Zuzka-Karadžičova ul.-TZ	37 957,57
Fontána Milenci - Dulovo nám - TZ	5 218,92
Fontána Radosť zo života - Grassalkovichova záhrada - TZ	8 547,60
Rekonštrukcia Michalskej veže	14 158,80
Rekonštrukcia Devínskej cesty	7 680,00
CSS Vrakúňska-Podunajská-Komárovská	19 449,60
BUS pruh Popradská-Svornosti-stavebné úpravy-PD	12 864,00
Preláženie električkovej trate zo Zlatých pieskov po záchytné parkovisko	19 862,40
Rekonštrukcia Floriánskeho a Amerického nám. – PP	12 720,00
Vybudovanie betónového zábradlia na Znievskej ul. - PP	14 244,00
Vybudovanie druhého výjazdu "bajpasu" na kruhovom objazde v smere na Vrakúňu - PP	33 696,00
PD a výst.križov.Hodonínska-Vrančovičova	875 843,14
Vybudovanie zastávky MHD Jarovce-hasičská zbrojnica, Jantárova ul.	9 100,00
Rekonštrukcia Devínskej cesty v časti napojenia na Kremel'skú ul. s vyriešením odvodu dažď. vody – PP	17 280,00
Bezbariérový prechod na veľkej križovatke Rusovská-zjazd mosta SNP - PP	45 036,26
Bezbariérový prechod na križovatke Uzbecká-Vrakúňska – PP	44 289,70
Rozšírenie vstupnej kom. do Čuňova - PP	48 146,40
Rekonštrukcia križovatky - Detvianska, Kubačova, Rustaveliho - PP	4 668,00
Rekonštrukcia Bratislavskej ul. - PP	45 228,00
Cyklotrasa Rožňavská, úsek Železničný nadjazd - Zlaté piesky	11 467,20
Cyklotrasa Mlynská dolina-Lesopark,úsek Patrónka-Lesopark	18 960,00
Cyklotrasa Rožňavská, úsek Tomašíkova - Železničný nadjazd	8 454,00
Cyklotrasa Jarošová	2 520,00
Cyklotrasa Hodžovo námestie	22 116,00
Modernizácia a oprava ex.komunikácií - Svoradova, Bratislava	19 987,20
Modernizácia a oprava ex.komunikácií - Sanácia svahu Jantárová-Ovocná ul. Bratislava, MČ Jarovce	35 980,00
Modernizácia a oprava ex.komunikácií - Oprava chodníka vo vnútrobloku Mraziarenská-Klincová-Zelinárska	4 884,00
Modernizácia a oprava ex.komunikácií - Promenáda Tyršovo nábregie	6 900,00
Pútnická ulica-odvodnenie a rekoštrukcia komunikácie	10 944,00
Vybudovanie zavlažovacieho systému na Hradnom vrchu	49 845,60
Vybudovanie nového parku Dúbravka - Pri kríži	23 380,80
Vybud. parku v križovaní ciest Ružinovská a Tomašíkova	149 631,00
Vybudovanie detského ihriska na Hostinského ulici	29 038,80
Fit park Žitavská	11 959,80
Park Komenského	8 150,00
Parkovisko Pri kríži	42 564,00
Záchytné parkovisko medzi Vajnorským jazerom a Vajnorským nadjazdom	24 426,00

Generálny investor Bratislavy
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

V roku 2017 na účte 042 - Obstaranie DHM vykazuje účtovná jednotka úbytok v celkovej sume 2 557 390,87 €.

Úbytok vo výške 1 066 532,98 predstavuje investície (resp. stavby), ktoré boli odovzdané do majetku Hlavného mesta SR Bratislava na základe protokolu o vecnom odovzdaní a prevzatí dokončenej stavby:

Názov stavby	Suma v eur
Paming-Mestská knižnica	334 259,51
Stavebné úpravy priechodov pre chodcov v MČ Bratislava - Vajnory	47 951,04
Nástup.MHD-Hraničiarska ulica	158 406,09
CSS Čsl. Tankistov - Bratislavská	402 977,74
Chodníky a parkovacie miesta na Balkánskej ulici	59 470,00
Dostavba ihriska na Hostinského ul. v BA	19 116,00
Vybudovanie detského ihriska na Hostinského ulici	29 038,80
Fit park Žitavská	11 959,80
Trolejbusová trať na Trenčianskej ulici	3 354,00

Úbytok vo výške 1 490 857,89 predstavuje opravu účtovania minulých rokov – obstaranie Mirbachov palác-rekonštrukcia (TZ), ktorá bola protokolárne odovzdaná Galérií mesta Bratislavy v roku 2012.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku
Účtovná jednotka má povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie motorových vozidiel.

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

Majetok, Ktorý má účtovná jednotka vlastnícke právo	Suma
Softvér	10 489,80
Dopravné prostriedky	18 755,44
Ostatný DHM	2 716,99
Majetok daný do správy od zriaďovateľa resp. financovaný zo zdrojov od zriaďovateľa	
Softvér	7 149,52
Stavby	473 934,85
Samostatne hnutelné veci a súbory h.v.	144 273,70
Dopravné prostriedky	54 583,40
Ostatný DHM	143 304,80
Pozemky	1 179 133,68
Umelecké diela a zbierky	3 532 611,43
Obstaranie DHM	74 958 982,58

d) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku.

V roku 2017 bola zvýšená opravná položka k stavbe Vodovod IV.TLP, Lamač o sumu 1 756,56 €. Opravná položka bola vytvorená na základe pokynu Magistrátu Hlavného mesta SR Bratislavy v súvislosti s plnením Zmluvy o uzavretí budúcej zmluvy o prevode majetku medzi Hlavným mestom SR Bratislava a Bratislavskou vodárenskou spoločnosťou, a. s., zo dňa 10.12.2014.

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) **spôsob a výška poistenia zásob** – účtovná jednotka nemá poistené zásoby.

2. Pohľadávky

a) **opis významných pohľadávok** podľa jednotlivých položiek súvahy

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok	Opis
Zamestnanci	70	48,00	Nespotrebovaná záloha stravných poukázok

b) pohľadávky podľa **dobu splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2017	Hodnota v € k 31.12.2016
Pohľadávky v lehote splatnosti	48,00	200,50
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	11 052,27
Spolu (súčet riadkov súvahy 048 a 060)	48,00	11252,77

c) pohľadávky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 048 a 060 súvahy) - tabuľka č.4

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Hodnota v € k 31.12.2017	Hodnota v € k 31.12.2016
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	48,00	11 252,77

3. Finančný majetok

a) **opis významných zložiek krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok	Zostatok k 31.12.2017
Pokladnica	131,32
Ceniny	1 079,40
Bankové účty	322 844,90

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať. Z celkovej hodnoty finančných prostriedkov na bankových účtoch je účelovo viazaných 150 347,46 €.

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia **nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Opis jednotlivých významných položiek časového rozlíšenia	Zostatok k 31.12.2017	Zostatok k 31.12.2016
Náklady budúcich období spolu z toho:	1 353,98	1 353,98
Predplatné časopisov	329,00	133,58
Poistné	1 144,14	943,75
Ostatné	0,00	276,65

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie - tabuľka č.5

Názov položky	Zostatok k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Zostatok k 31.12.2017
421–Zákonn rezervný fond	37 692,59	0,00	0,00	0,00	37 692,59
428–Nevyspor.výsledok hosp. m.o.	291 979,21	0,00	0,00	-25 328,58	266 650,93
Výsledok hosp. za bežné obdobie	- 25 328,58	8 404,98	0,00	25 328,58	8 404,98
Spolu	304 343,22	8 404,98	0,00	0,00	312 748,50

Pohyby v položke nevysporiadaného hospodárskeho výsledku minulých rokov, ktoré ovplyvnili výšku vlastného imania sú:

- presun HV z roku 2016 vo výške -25 328,58 eur na účet 428 – Nevypridaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

B Záväzky

1. Rezervy - účtovná jednotka vykazuje rezervy k 31. 12. 2017 na prebiehajúce súdne spory vo výške 3 266,43 €.

2. Záväzky podľa doby splatnosti

a) záväzky podľa **doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2017	Výška v € k 31.12.2016
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	6 199 007,24	6 189 319,90
Záväzky v lehote splatnosti	6 199 007,24	6 189 319,90
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky /r.140/ spolu z toho	9 314,52	6 062 933,02
Záväzky v lehote splatnosti	9 314,52	6 062 933,02
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	6 208 321,76	12 252 252,92

b) záväzky podľa **zostatkovej doby splatnosti** (riadky 140 a 151 súvahy) - tabuľka č.8

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v € k 31.12.2017	Výška v € k 31.12.2016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	6 199 007,24	6 189 319,90
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	9 314,52	6 062 933,02
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0,00	0,00
Spolu (súčet riadkov súvahy 140 a 151)	6 208 321,76	12 252 252,92

3. Časové rozlíšenie

a) popis významných položiek časového rozlíšenia **výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období** – účtovná jednotka neviduje.

Čl. V Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
- 602 – z predaja služieb z hlavnej činnosti	358,17	604,48
- 602 – z predaja služieb z podnikateľskej činnosti	650,00	400,00
b) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC	1 788 103,73	1 946 384,53
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	23 147,07	1 016 206,08
c) ostatné výnosy		
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,00
648 - Ostatné prevádzkové výnosy	3 737,76	24 572,19
d) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
652 - Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	0,00	0,00

Významnou položkou výnosov sú výnosy z prijatých transferov od zriaďovateľa. Výnosy z kapitálových transferov sú vo výške odpisov majetku obstaraného zo zdrojov od zriaďovateľa. V ostatných prevádzkových výnosoch vykazuje účtované jednotka výnosy z preplatkov minulých rokov voči Sociálnej poisťovni.

2. Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	42 406,45	24 000,61
502 - Spotreba energie	52 840,12	50 086,34
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie	867 172,14	1 070 592,23
512 - Cestovné	782,76	474,86
513 - Náklady na reprezentáciu	353,26	352,66
518 - Ostatné služby	45 915,86	35 525,19
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	444 735,95	395 034,73
524 - Zákonné sociálne náklady	152 998,23	137 477,77
527 - Zákonné sociálne náklady	17 535,83	31 715,97
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností	0,00	0,00
538 - Ostatné dane a poplatky	1 167,80	1 352,71
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM - odpisy z vlastných zdrojov	4 688,86	6 157,11
- odpisy z cudzích zdrojov (zriaďovateľ)	21 390,51	16 868,47
553 - Tvorba ostatných rezerv	0,00	0,00
558 - Tvorba ostatných opravných položiek - k daňovým pohľadávkam	0,00	0,00
- k nedaňovým pohľadávkam	0,00	0,00
- k účtu 042	1 756,56	999 337,61
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely	0,00	0,00
562 - Úroky	144 432,69	234 177,33
568 - Ostatné finančné náklady	2 169,71	2 053,05
g) mimoriadne náklady	0,00	4 808,03

Generálny investor Bratislavy
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

h) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM	0,00	0,00
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	0,13
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 000,00	0,00
546 - Odpis pohľadávky	0,00	0,00
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	3 266,45	0,19
549 - Manká a škody	0,00	0,00
i) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	74,76	31,34

Významnou položkou nákladov sú náklady na udržiavanie fontán a starostlivosť o pamiatky (účet 511).

3. Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Suma k 31.12.2017	Suma k 31.12.2016
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	01	0,00	0,00
602	Tržby z predaja služieb	02	1 008,17	1 004,48
604	Tržby za tovar	03	0,00	0,00
504	Predaný tovar	04	0,00	0,00
	Tržby celkom /01+02+03-04/	05	1 008,17	1 004,48
501	Spotreba materiálu	06	42 406,45	24 000,61
502	Spotreba energie	07	52 840,12	50 086,34
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	08	0,00	0,00
511	Oprava a udržiavanie	09	867 172,14	1 070 592,23
512	Cestovné	10	782,76	474,86
513	Náklady na reprezentáciu	11	353,26	352,66
518	Ostatné služby	12	45 915,86	35 525,19
521	Mzdové náklady	13	444 735,95	395 034,73
524	Zákonné sociálne poistenie	14	152 998,23	137 477,77
525	Ostatné sociálne poistenie	15	2 660,00	3 220,00
527	Zákonné sociálne náklady	16	17 535,83	31 715,97
528	Ostatné sociálne náklady	17	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	18	0,00	0,00
532	Daň z nehnuteľností	19	0,00	0,00
538	Ostatné dane a poplatky	20	1 167,80	1 352,71
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	21	26 079,37	23 025,58
	Výrobné náklady celkom /r.06 až r.21/	22	1 654 647,77	1 772 858,65

Príspevková organizácia spĺňa podmienky podľa § 21 ods. 2 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Čl. VI

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva

Účtovná jednotka vedie k 31.12.2017 súdny spor:

- Bratislavská vodárenská spoločnosť, a. s. c/a 1. Generálny investor Bratislavy, 2. MARIANUM – Pohrebničníctvo mesta Bratislava o zaplatenie 2.432,40 EUR s príslušenstvom.

Účtovná jednotka predpokladá, že jej v budúcnosti vzniknú záväzky a preto tvorila rezervu vo výške 3266,43 €.

Čl. VII
Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch
účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

Účtovná jednotka nemá transakcie medzi spriaznenými osobami.

Čl. VIII
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu - tabuľka č.12-14

Rozpočet príspevkovej organizácie bol schválený mestským zastupiteľstvom dňa 07.-08.12.2016 uznesením č. 684/2016.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 31. 03. 2017 uznesením riaditeľa o zmene členenia bežných výdavkov č. 01/2017,
- druhá zmena schválená dňa 25. 05. 2017 uznesením mestského zastupiteľstva č. 846/2017,
- tretia zmena schválená dňa 31. 05. 2017 uznesením riaditeľa o zmene členenia bežných výdavkov č. 02/2017,
- štvrtá zmena schválená dňa 29. 06. 2017 uznesením mestského zastupiteľstva č. 885/2017 a uznesením riaditeľa o zmene členenia bežných výdavkov č. 03/2017,
- piata zmena schválená dňa 14. 07. 2017 uznesením mestského zastupiteľstva č. 886/2017 a uznesením riaditeľa o zmene členenia bežných výdavkov č. 04/2017,
- šiesta zmena schválená dňa 28. 09. 2017 uznesením mestského zastupiteľstva č. 939/2017 a uznesením riaditeľa o zmene členenia bežných výdavkov č. 05/2017,
- siedma zmena schválená dňa 20. 11. 2017 uznesením mestského zastupiteľstva č. 988/2017,
- ôsma zmena schválená dňa 07. 12. 2017 uznesením mestského zastupiteľstva č. 1008/2017 a uznesením riaditeľa o zmene členenia bežných výdavkov č. 06/2017.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

V Bratislave dňa 29. 03. 2018

Zostavil: Ing. Jana Štefániková

Schválil: PhDr. Vladimír Gašperák