



Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2017

1. ZÁKLADNÉ IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Obchodné meno	Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Kvačalova 2, 011 40 Žilina
Registrácia činnosti	Výpis z OR Obchodného registra OS Žilina, Odd.: Sro, vl.č.3510/L
Deň zápisu	01.08.1996
IČO	36007099
IČ DPH	SK 2020447583
Výška vkladu	6 639,00,- €
Spoločníci	Mesto Žilina

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. je kapitálová spoločnosť založená Spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným zo dňa 08. 07. 1996 podľa § 105 a následne Obchodného zákonníka č. 513/1991 Z. z. v znení neskorších predpisov.

2. VEDENIE SPOLOČNOSTI V ROKU 2017

Ing. Ján Barienčík, PhD.	konateľ spoločnosti
Ing. Ján Šimko	dopravno-prevádzkový námestník
Ing. Henrich Varecha, PhD.	technický námestník

2.1 MAJETKOVÁ ÚČASŤ

Základné imanie spoločnosti je založené z peňažného vkladu jediného spoločníka, ktorým je Mesto Žilina, vo výške 6 639,00,-€ (slovom: šesťtisícšesťstotridsaťdeväť Eur).

2.2 ŠTATUTÁRNE ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Valné zhromaždenie (VZ)

VZ je najvyšší orgán spoločnosti, ktorý je oprávnený konať v mene spoločnosti alebo rozhodovať o jej vnútorných záležitostiach. Mesto Žilina, ako 100% spoločník, vykonáva svoje práva na valnom zhromaždení osobne alebo prostredníctvom splnomocneného zástupcu na základe písomného plnomocenstva.

Konateľ

Štatutárny orgán spoločnosti, ktorý zabezpečuje riadenie jej podnikateľskej činnosti, koná a podpisuje v jej mene a zároveň plní funkciu riaditeľa ako výkonného orgánu spoločnosti.

Dozorná rada (DR)

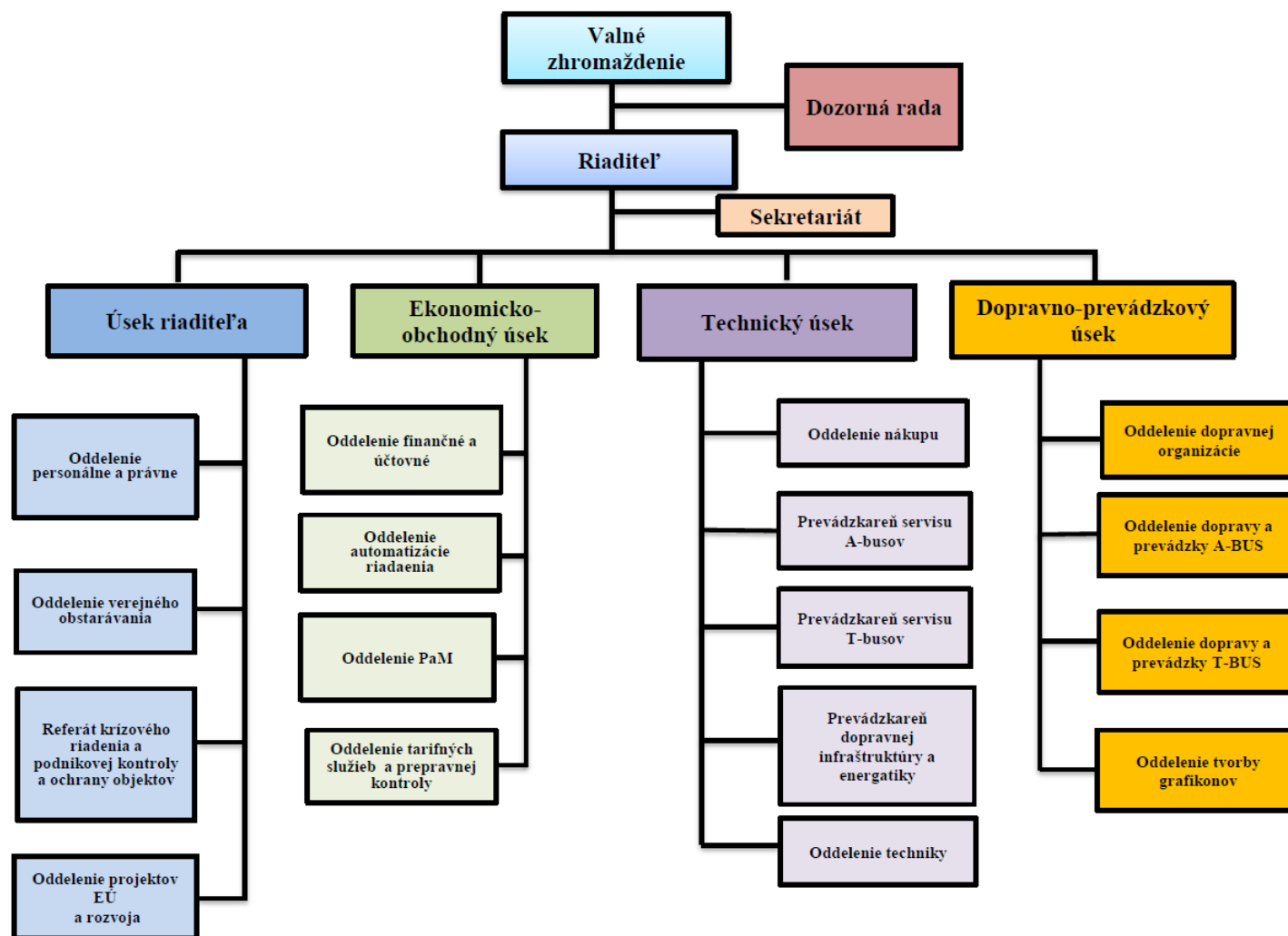
DR je najvyšší kontrolný orgán spoločnosti zriadený na základe Rozhodnutia jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia zo dňa 22.02.2011. Dohliada na činnosť konateľa spoločnosti, nahliada do účtovných dokladov a iných dokladov, kde kontroluje údaje, ďalej skúma účtovnú závierku spoločnosti a podáva správy valnému zhromaždeniu.

3. PREDMET ČINNOSTI

- mestská autobusová doprava v Žiline,
- výroba, montáž, servis a opravy elektronických zariadení,
- medzinárodná nepravidelná autobusová doprava,
- verejné prevádzkované mestských trolejbusových dráh,
- predaj cestovných lístkov,
- nepravidelná osobná doprava,
- údržba a oprava motorových vozidiel, trolejbusov, diagnostika a výroba náhradných dielov,
- opravy pneumatík vrátane nastavenia a vyváženie kolies,
- poradenstvo v doprave a strojno-elektrotechnických činnostiach,

- nákup, predaj tovarov v rámci voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu,
- prevádzka autoumyvárne,
- reklamná činnosť,
- ubytovacie služby,
- prenájom motorových vozidiel,
- sprostredkovanie obchodu,
- prenájom odstavných plôch - parkovísk,
- kovoobrábanie, čalunické práce,
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických.

4. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA K 31.12.2017



5. KOMENTÁR K VÝSLEDKOM ČINNOSTI

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. zostavuje účtovnú závierku v zmysle § 17 Zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Primárnym cieľom Dopravného podniku mesta Žiliny s.r.o. bolo v roku 2017 splnenie Zmluvy o výkone vo verejnom záujme č.191/2009 zo dňa 30.06.2009, jej Dodatku č.1 zo dňa 28.12.2011 a Dodatku č.2 zo dňa 21.12.2012, príloh a zabezpečenie prevádzky mestskej hromadnej dopravy v meste Žilina.

Mesto Žilina poskytlo dopravnému podniku v roku 2017 príspevok na prevádzku mestskej hromadnej dopravy vo výške 4 474 000,- €, ktorý bol schválený Mestským zastupiteľstvom a schváleným ročným objemom výkonov v zmysle Zmluvy o výkone vo verejnom záujme č.191/2009 zo dňa 30.06.2009 a jej Dodatku č.1 zo dňa 28.12.2011 a Dodatku č.2 zo dňa 21.12.2012, Prílohy č.13 zo dňa 16.12.2016.

Dopravný podnik poskytuje aj služby spojené s prevádzkovaním a údržbou verejného osvetlenia, na ktorom bola zo strany vlastníka v roku 2017 realizovaná modernizácia, rekonštrukcia a výstavba.

V septembri 2017 začal Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. poskytovať bezplatné cestovanie pre študentov odo dňa dovŕšenia 15. roku veku do dňa dovŕšenia 26. roku veku, študujúcim v dennej forme štúdia, maximálne do získania vysokoškolského vzdelania druhého stupňa, s trvalým pobytom v Žiline.

V personálnej oblasti, v roku 2017, nastal rast počtu zamestnancov z dôvodu uzatvorenia pracovno-právnych vzťahov na pozíciu vodič. V roku 2017 evidoval dopravný podnik 261 zamestnancov.

Prevádzka mestskej hromadnej dopravy fungovala počas celého roka 2017 bez výrazných obmedzení na štandardnej úrovni. Za to patrí poďakovanie zamestnancom spoločnosti, ako aj všetkým obchodným partnerom.

Ing. Ján Barienčík, PhD.
konateľ spoločnosti

5.1 ZHODNOTENIE VÝSLEDKOV HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI**Prehľad vybraných ukazovateľov spoločnosti**

Ukazovateľ	Merná jednotka	2017	2016	Porovnanie 2017/2016 (%)
Výnosy spoločnosti	€	9 854 354	9 202 101	107,09
Náklady spoločnosti	€	9 806 081	9 420 359	104,09
Výsledok hospodárenia	€	48 273	-218 258	x
Vyrovnanie straty z poskytovaných výkonov vo verejnom záujme	€	4 474 000	3 600 000	124,28
Investície spoločnosti	€	4 695 239	562 476	834,74
Počet zamestnancov spoločnosti	osoby	261	252	103,57
Počet prepravených osôb MHD	v tis. os.	11 650	11 411	102,09
Počet ubehnutých kilometrov MHD	v tis. km	3 527	3 570	98,80

EKONOMICKÉ UKAZOVATELE**Výnosy spoločnosti**

Výnosy spoločnosti dosiahli k 31.12.2017 výšku 9 854 354,-€ Podstatnú zložku výnosov tvoria tržby z predaja cestovných lístkov MHD v sume 2 955 729,- €, výnosy zo zmluvnej a zájazdovej dopravy vo výške 397 536,-€, výnosy z reklamy v sume 158 113,-€, vyrovnanie straty z poskytovaných výkonov vo verejnom záujme (príspevok na prevádzku MHD) vo výške 4 474 000,-€, príspevok na prevádzku verejného osvetlenia vo výške 1 080 000,-€, výnosy z pokút prepravnej kontroly v sume 85 287,-€, výnosy z kapitálových dotácií vo výške 180 542,-€ a ostatné výnosy.

Náklady spoločnosti

Náklady spoločnosti boli k 31.12.2017 evidované vo výške 9 806 081,-€. V medziročnom porovnaní rokov 2017 a 2016 sme zaznamenali nárast vynaložených nákladov na prevádzku spoločnosti o 4,09%, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje sumu 385 722,-€. Nárast prevádzkových

nákladov roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 bol spôsobený najmä nárastom v nákladových položkách spotreba materiálu, ostatné služby, osobné náklady a ostatné náklady.

Ku koncu roka 2017 sa na spotrebe materiálu podieľali v najvyššej výške náklady na nákup nafty, ktoré predstavujú 646 462,-€. V porovnaní s rokom 2016 narástla spotreba materiálu o 13,07%, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 129 379,-€. Spotreba energie, v porovnaní s rokom 2016, klesla o 1,75%, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje sumu 22 638,-€. V tejto položke je zahrnutá okrem spotreby elektrickej a trakčnej energie aj spotreba vody a plynu. Podstatnú položku osobných nákladov tvoria mzdové náklady vo výške 3 416 656,-€, odvody do poisťovní 1 192 857,-€, náklady na stravné 144 347,-€ a ostatné nákladové položky tvoriace osobné náklady, u ktorých nevznikli významné rozdiely v porovnaní s rokom 2016. Mierny nárast bol zaznamenaný v položke opravy a udržiavanie, ktorá stúpila v porovnaní s rokom 2016 o 0,02%. Rastúcu tendenciu vývoja evidujeme v položke ostatné služby, ktoré vzrástli v medziročnom porovnaní rokov 2017 a 2016 o 4,99%. V položke nákladové úroky sme zaznamenali v porovnaní s rokom 2016 pokles o 15,01%. V položke ostatné náklady sú zahrnuté náklady na finančnú činnosť a hospodársku činnosť a v medziročnom porovnaní rokov 2017 a 2016 uvedené náklady vzrástli o 10,86%.

Vývoj nákladových položiek v roku 2017 a 2016

Názov položky	Rok 2017 (€)	Rok 2016 (€)	Porovnanie 2017/2016 (%)
Spotreba materiálu	1 118 997	989 618	113,07
Spotreba energie	1 268 539	1 291 177	98,25
Opravy a udržiavanie	501 967	501 870	100,02
Ostatné služby	402 720	383 596	104,99
Osobné náklady	4 884 723	4 594 423	106,32
Odpisy majetku	1 285 362	1 294 872	99,27
Nákladové úroky	199 216	234 411	84,99
Ostatné náklady	144 557	130 392	110,86
Náklady spolu	9 806 081	9 420 359	104,09

Graf vývoja nákladových položiek v porovnaní rokov 2017 a 2016**5.2 VÝVOJ TRŽIEB MESTSKEJ HROMADNEJ DOPRAVY**

V medziročnom porovnaní rokov 2017 a 2016 bol zaznamenaný, v súvislosti s vývojom tržieb, klesajúci trend vývoja. Znamená to, že tržby z MHD klesli o 8,56%. Predaj jednorazových cestovných lístkov, v uvedenom období, klesol o 6,53% a rovnako aj predaj predplatných cestovných lístkov klesol o 13,75%. Dôvodom uvedenej skutočnosti bola implementácia bezplatnej dopravy pre ďalšiu skupinu cestujúcich. Pokuty udelené cestujúcim bez platného cestovného dokladu mali v medziročnom porovnaní uvedeného obdobia klesajúci charakter, ktorý predstavuje 2,86%.

Vývoj tržieb z MHD v roku 2017 a 2016

	2017	2016	2017/2016
			%
Tržby z MHD	3 041 016	3 325 839	91,44
predaj cestovných lístkov a cenín	2 955 729	3 238 037	91,28
<i>z toho predaj jednorazových CL</i>	<i>2 108 938</i>	<i>2 256 281</i>	<i>93,47</i>
<i>predplatných CL</i>	<i>846 791</i>	<i>981 756</i>	<i>86,25</i>
pokuty prepravnej kontroly	85 287	87 802	97,14

Financovanie prevádzky mestskej hromadnej dopravy z rozpočtu

V priebehu roka 2017 bol zo strany Mesta Žilina poskytovaný príspevok na prevádzku mestskej hromadnej dopravy vo výške 4 474 000,- €.

Prehľad poskytnutých finančných príspevkov zo strany Mesta Žilina

Názov	2017 (€)	2016 (€)	Porovnanie 2017/2016 (%)
Príspevok na poskytované dopravné výkony vo verejnom záujme	4 474 000	3 600 000	124,28
Spolu	4 474 000	3 600 000	124,28

Podnikateľská aktivita

Celkové výnosy z podnikateľskej činnosti predstavujú 501 009,-€. V rámci podnikateľskej aktivity poskytovala spoločnosť služby zmluvnej osobnej dopravy, ubytovacie služby, externé opravárenské a ostatné služby. Zmluvná osobná doprava sa podieľa 62,48% na celkových výnosoch z podnikateľskej aktivity uvedených v tabuľke rekapitulácia vybraných výnosových položiek z podnikateľskej aktivity. Zmluvná osobná doprava vykonáva prepravu pre spoločnosti, s ktorými má Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. zazmluvnené výkony. Najvyšší podiel výkonov zmluvnej osobnej dopravy má spoločnosť KIA Motors Slovakia s.r.o.

Rekapitulácia vybraných výnosových položiek z podnikateľskej aktivity

Výnosové položky	2017 (€)	2016 (€)	Porovnanie 2017/2016 (%)
Zmluvná osobná doprava	313 037	312 750	100,09
Zájazdová doprava	84 499	71 301	118,51
Ostatné výnosy	83 617	58 064	144,01
Externé opravárenské služby	12 057	19 948	60,44
Ubytovacie služby	7 799	6 358	122,66
Spolu	501 009	468 421	106,96

5.3 INVESTÍCIE A KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Dopravný podnik zrealizoval v roku 2017 investície zamerané najmä na zabezpečenie prevádzky mestskej hromadnej dopravy. Uvedené investície sa týkali obnovy vozidlového parku, konkrétne 8 ks trolejbusov a boli financované z fondov EÚ a ŠR a kapitálových dotácií Mesta Žilina. Mesto poskytlo na spolufinancovanie obnovy vozidlového parku kapitálovú dotáciu vo výške 233 700,-€.

Celkové investičné výdavky predstavovali v roku 2017 sumu 4 695 239,- €.

6. DOPRAVNO – PREVÁDZKOVÝ ÚSEK

Nedostatok vodičov od samého začiatku roku 2017 bol jedným z najvýraznejších vplyvov na zabezpečovanie plynulej prevádzky MHD počas roka. Tento stav sa prejavoval nielen v autobusovej, ale aj trolejbusovej prevádzke. Keďže motivácia na získanie nových vodičov nebola účinná, nakoľko tzv. „hotových“ vodičov bol nedostatok, nielen na území Žilinského regiónu, ale aj na celom Slovensku, resp. v okolitých krajinách, musela spoločnosť pristúpiť k náboru nových zamestnancov, budúcich vodičov, ktorí boli následne zaradení do výcviku na získanie oprávnenia na vedenie autobusu. Nábor nových vodičov bol počas roka realizovaný dvakrát, pričom bolo celkovo vyškolených 11 nových vodičov autobusov. Spoločnosť uhradila všetky náklady spojené so získaním vodičského oprávnenia skupiny "D" a nových vodičov si zaviazala v pracovnom pomere na niekoľko rokov. U vodičov trolejbusov bola situácia podobná, no výcvik nových vodičov trolejbusov bol podmienený celkovým dostatočným počtom vodičov. Výcvik na získanie oprávnenia na vedenia dráhových vozidiel - trolejbusov bol ukončený v októbri a ďalší kurz bol spustený v závere roka. Situáciu s vodičmi sa aj týmito krokmi podarilo v priebehu roka 2017 stabilizovať, no vzhľadom na vysoký priemerný vek vodičov je potrebné v prijímaní nových vodičov pokračovať.

V polovici februára 2017 boli k nedeľným večerným príchodom rýchlikov pridané zrýchlené posilové spoje zo zastávky „Železničná stanica“. Konkrétne sa jedná o šesť spojov, ktoré sú prevádzkované na trolejbusových linkách č. 4 a 14.

Začiatkom apríla pristúpil Dopravný podnik k viacerým zmenám v cestovnom poriadku vybraných liniek MHD. Úprava časov odchodov jednotlivých spojov bola realizovaná na základe požiadaviek od cestujúcich, pričom cieľom všetkých zmien bolo predovšetkým:

- umožniť cestujúcim komfortný prestup na iné linky,
- zabezpečiť pre cestujúcich spojenie zo zamestnania a k odchodu vlakových spojov.

V júni, 01.06.2017, nadobudla platnosť nová Tarifa MHD, ktorou došlo k zmene podmienok poskytovania zliav na MHD v Žiline pre osoby s ťažkým zdravotným postihnutím s trvalým pobytom v Žiline. Konkrétne bol zavedený nový druh predplatného zľavneného základného lístka na neobmedzený počet ciest v hodnote 15 € s platnosťou na 365 dní.

Koncom júna 2017 ocenil, už po druhýkrát, Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. najpresnejších vodičov autobusov a trolejbusov za rok 2016. Toto ocenenie mohol získať iba vodič, u ktorého počas celého uplynulého roka nebol zaznamenaný žiadny predčasný a oneskorený neodôvodnený odchod z východiskovej zastávky, a predčasný odchod z okruhu ôsmich vybraných zastávok (Štefánikovo námestie, Železničná stanica, Hurbanova, Polícia, Veľká okružná Aupark, Zvolenská, Košická, TESCO hypermarket, Letná). V konečnom dôsledku tak musel splniť dve základné podmienky:

- odpracovať 12 mesiacov, počas ktorých bol skontrolovaný,
- súčet získaných bodov za 12 mesiacov musel byť nulový.

Začiatkom júla vstúpili do platnosti zmeny cestovných poriadkov autobusových liniek č. 21, 24 a 26. Dôvodom úpravy cestovných poriadkov predmetných liniek bolo zabezpečenie spojenia zo zamestnania občanov po 22. hodine zo zastávok „Rosinská, VÚVT“ a „Kamenná, PRIUS“.

Koncom augusta nám bol dodaný prvý trolejbus Škoda 27Tr – Solaris. Išlo o prvý z pätnástich kusov trolejbusov, ktoré predstavujú prvú časť dodávky nových nízkopodlažných trolejbusov financovaných prostredníctvom fondov EÚ, konkrétne z Operačného programu integrovaná infraštruktúra na Ministerstve dopravy a výstavby Slovenskej republiky. Spomínaný model Škoda 27Tr – Solaris mal v Žiline svetovú premiéru, preto pred samotným zaradením do prevádzky musel absolvovať aj niekoľkomesačný homologizačný proces.



V septembri, 01.09.2017, začal Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. poskytovať bezplatné cestovanie pre študentov odo dňa dovŕšenia 15. roku veku do dňa dovŕšenia 26. roku veku, študujúcim v dennej forme štúdia, maximálne do získania vysokoškolského vzdelania druhého stupňa, s trvalým pobytom v Žiline.

Od začiatku septembra bol, na základe požiadaviek cestujúcich využívajúcich MHD na aktívne trávenie voľného času v záhradkárskej oblasti „Dubeň“, na linke č. 29 pridaný spoj v popoludňajších hodinách a to zo zastávky „Železničná stanica“ po zastávku „Dolná“. Zároveň od

tohto termínu (01.09.2017), bola zrušená obchádzková trasa linky č. 30, tzn. spoje linky č. 30 opäť začali jazdiť po pôvodnej trase. Z tohto dôvodu zanikla zastávka „Labutia“ a zároveň bola obnovená obsluha zastávok „Pri Kysuci“, „Jastrabia“ a „Vrania“.

Koncom septembra (22.09.2017) sa Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o., spolu s mestom Žilina, opätovne pripojili k aktivitám Európskeho týždňa mobility 2017, a to formou bezplatnej prepravy mestskou hromadnou dopravou cestujúcich počas Svetového dňa bez áut pre všetkých cestujúcich, ktorí sa revízorovi pri kontrole preukázali platným vodičským preukazom. Týmto spôsobom chcel Dopravný podnik, ako aj mesto Žilina, podporiť význam mestskej hromadnej dopravy ako ideálneho druhu dopravy v mestskom priestore.

Na konci septembra sa po úspešnom absolvovaní prvej časti skúšobnej prevádzky, v režime nájazdu 4 000 km bez cestujúcich, začala druhá časť skúšobných jázd nového trolejbusu Škoda 27Tr - Solaris už s cestujúcou verejnosťou. Ministerstvo dopravy predpísalo na tento účel nájazd 5 000 km. Počas trvania predmetného homologizačného procesu sa tak trolejbus s evidenčným číslom 266 postupne objavoval na trolejbusových linkách č. 4, 5, 6, 7 a 14.

V novembri (21.11.2017) bola slávnostne spustená prevádzka ôsmich nových nízkopodlažných kĺbových trolejbusov typu ŠKODA 27Tr-Solaris, ktorou dopravný podnik zavŕšil etapu obnovy vozidlového parku. Na slávnostné spustenie prevádzky sa prišla pozrieť aj cestujúca verejnosť, pre ktorú bola zabezpečená prezentačná okružná jazda cez centrum mesta Žilina. Počas tejto jazdy si mohli cestujúci vyskúšať jazdné vlastnosti trolejbusov a oboznámiť sa s interiérom a jeho moderným vybavením v podobe plnej nízkopodlažnosti vozidla, najnovšej generácie tarifno-informačného systému alebo USB zásuviek pre nabíjanie mobilných zariadení.



6.1 DOPRAVNÉ VÝKONY MHD A ŠTRUKTÚRA VOZIDLOVÉHO PARKU

V roku 2017 nedošlo k výraznej zmene v objeme vykonaných kilometrov. Celkový objem kilometrov bol zhruba rovnako rozdelený medzi autobusovú a trolejbusovú prevádzku. V porovnaní s predchádzajúcimi rokmi je však potrebné podotknúť, že vzhľadom na akútny nedostatok trolejbusových vodičov, boli niektoré spoje na trolejbusových linkách celoročne vykonávané autobusmi. To malo za následok, že sa v roku 2017 po dlhých rokoch, zmenil pomer vykonaných vozidlových kilometrov v prospech autobusovej trakcie.

Rok	2017	2016	2015
Autobusy	1 836 000	1 760 568	1 736 625
Trolejbusy	1 690 720	1 809 798	1 804 331
Spolu	3 526 720	3 570 366	3 540 956

ŠTRUKTÚRA VOZIDLOVÉHO PARKU

V štruktúre **autobusového** vozidlového parku nedošlo k žiadnym zmenám tzn. počet a typy autobusov v porovnaní s rokom 2016 ostali nezmenené. Zásadné zmeny boli však citel'né vo vozidlovom parku **trolejbusov**, kedy na konci roka 2017 bola realizovaná časť štvrtej etapy obnovy vozidlového parku formou zaradenia do prevádzky ôsmich nových nízkopodlažných trolejbusov typu ŠKODA Tr27 – Solaris. Týmto spôsobom sa na určitý čas rozšíril trolejbusový vozidlový park resp. zvýšil počet trolejbusov, ktorými dopravný podnik disponoval, no následným krokom v roku 2018 bolo odstavenie/vyradenie najstarších trolejbusov z prevádzky.

Rok	2017	2016	2015
Autobusy	41	41	42
Karosa B 732	3	3	3
Karosa B 741 – kĺbový	-	-	1
Karosa B 932	4	4	4
Karosa B 952	17	17	17
Karosa B 961 – kĺbový	3	3	3
Renault City bus	3	3	3
Irisbus Citelis	3	3	3
Irisbus Citelis Line	1	1	1
Irisbus Citelis – kĺbový	2	2	2
Solaris Urbino	5	5	5
Trolejbusy	48	40	41
Škoda 14 Tr	9	9	9
Škoda 15 Tr – kĺbový	8	8	8

Škoda 15 TrM – kĺbový	8	8	9
Škoda 30 Tr SOR	7	7	7
Škoda 31 Tr SOR – kĺbový	8	8	8
Škoda 27 Tr – Solaris	8	0	0
Spolu	89	81	83

Rok	2017	2016	2015
Autobusy - vyradené	0	1	2
Karosa B741	-	1	-
Karosa B732	-	-	2
Trolejbusy - vyradené	0	1	1
Škoda 15 TrM – kĺbový	0	1	1

6.2 DOPRAVNÉ NEHODY V MHD

Štatistika dopravných nehôd v MHD

Rok	2017	2016	2015
Celkom	65	65	81
vlastné zavinenie	33	31	37
cudzie zavinenie	21	27	27
zranenie cestujúcich	11	7	16
spoluviná	0	0	1

6.3 PREHLAD ZAMESTNANCOV SPOLOČNOSTI

	2017 počet	2016 počet	Porovnanie 2017/2016 (%)
Vodiči	134	130	103,08
z toho : vodiči autobusov	72	65	110,77
vodiči trolejbusov	62	65	95,38
Robotníci	77	74	104,05
z toho : dielenský	37	36	102,78
prevádzkoví	17	17	100,00
ostatní	23	21	109,52
Manažment	50	48	104,17
Zamestnanci spolu :	261	252	103,57

7. TECHNICKÝ ÚSEK

Technický úsek má v rámci organizačnej štruktúry nasledovné členenie:

- oddelenie nákupu,
- prevádzkáreň servisu A-bus,
- prevádzkáreň servisu T-bus,
- prevádzkáreň dopravnej infraštruktúry a energetiky,
- oddelenie techniky.

7.1 ODDELENIE NÁKUPU

Zabezpečuje kompletný nákup a dodávku tovarov, vedie olejové a skladové hospodárstvo, prevádzkuje požičovňu náradia a čalúnnickú dielňu. Pripravuje podklady pre výber dodávateľov tovarov, prác a služieb.

7.2 PREVÁDZKÁREŇ SERVISU A-BUS

Nachádzajúca sa na Košickej ulici zabezpečuje kompletný servis, opravy a údržbu autobusov a čiastkový servis trolejbusov, osobných motorových a technologických vozidiel dopravného podniku. Okrem uvedeného zabezpečuje aj externé opravy a údržbu autobusov zákazníkov. Servis je prevádzkovaný v pracovných dňoch vo dvoch zmenách od 6:00hod do 22:00hod

7.3 PREVÁDZKÁREŇ SERVISU T-BUS

Zabezpečuje kompletný servis, opravy a údržbu trolejbusov dopravného podniku, vrátane záručných opráv na trolejbusoch Škoda 26Tr a Škoda 27Tr.

Okrem toho vykonáva:

- opravy a údržbu informačných systémov v trolejbusoch a autobusoch,
- nepretržitý pneuservis pre vozidlá MHD,
- opravu a údržbu automatov na predaj cestovných lístkov MHD v Žiline,
- opravu a údržbu automatov na predaj cestovných lístkov na železničnej trati Žilina – Rajec.

Servis je prevádzkovaný nepretržite.

7.4 PREVÁDZKÁREŇ DOPRAVNEJ INFRAŠTRUKTÚRY A ENERGETIKY

Zabezpečuje montáž, údržbu a opravy trakčného vedenia, trakčných stĺpov, meniarní a všetkých súčastí, odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení VTZ a UTZ v rámci celého dopravného podniku podľa vyhl. 205/2010 MDPaT SR a 508/2009 MPSVaR SR.

Kontroluje a zabezpečuje reguláciu spotreby elektrickej trakčnej energie, elektrickej energie, plynu a vody v dopravnom podniku.

Štruktúra prevádzky trakčnej siete:

Počet meniarní	3 ks
Inštalovaný výkon	7,41 MW
Celková dĺžka káblovej siete	40,846 km
Celková dĺžka dvojstopého trolejového vedenia	23,244 km

Trakčné meniarne pre napájanie siete:

MR1 Veľká Okružná

MR2 Bajzova

MR3 Závodie

Z trakčnej siete je napájaných 13 predajných automatov na cestovné lístky. Smer jazdy trolejbusov zabezpečuje 44 napäťových výhybiek riadených pomocou štvorkanálového diaľkového ovládania z miesta vodiča trolejbusu.

Rozdelenie trakčných úsekov podľa meniarní:

MR - 1 Veľká Okružná

- U 1.1 obratisko Matice Slovenskej až obratisko Veľký diel - Vlčince
- U 1.2 Obchodná – sv. Cyrila a Metoda
- U 1.3 Poštová – Vysokoškolačkov
- U 1.4 sv. Cyrila a Metoda – Košická
- U 1.5 Predmestská – 1. Mája (po Štefánikovo námestie)
- U 1.6 1. Mája – Hviezdoslavova – Kálov (po hotel Slovan)
- U 1.7 Kálov – Hurbanova – Kuzmányho – Háľkova (po hasičov)
- U 1.8 Komenkého – Veľká Okružná – Španýlova – Vysokoškolačkov
- U 1.9 Tajovského

MR – 2 Bajzova

- U 2.1 Centrálna – Tajovského
- U 2.2 Obvodová (medzi Limbovou a Smrekovou až po MR-2)
- U 2.3 Hlinská (od Mostnej po Bajzovu)
- U 2.4 Hlinská (po križovatku Veľká okružná)
- U 2.5 obratisko Solinky – časť Obvodovej (medzi zástavkami Limbová a Smreková)
- U 2.6 Pod Hájom
- U 2.7 Veľký diel

MR – 3 Závodie

U 3.1 Priemyselná – Závodského

U 3.2 Háľková – Závodského

U 3.3 depo

U 3.4 depo

U 3.6 Závodského

U 3.7 Hôrecká cesta

U 3.8 Hájik

Diaľkovo ovládané napät'ové výhybky :

Na trakčných úsekoch	MR – 1	23 ks.
	MR – 2	7 ks.
	MR – 3	14ks.
	Spolu	44 ks.

V roku 2017 realizoval dopravný podnik náter trakčných stožiarov na uliciach Kvačalova, a Obchodná.

7.5 ODDELENIE TECHNIKY

Zabezpečuje správu, opravy a údržbu nehnuteľného majetku dopravného podniku. Ako správca verejného osvetlenia v Žiline zabezpečuje správu, opravy a údržbu verejného osvetlenia v Žiline.

8. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝVOJA

V období po ukončení účtovného obdobia roka 2017 nenastali v spoločnosti žiadne udalosti osobitného vývoja, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky roku 2017.

V účtovnom období roku 2017 spoločnosť nenadobudla žiadne vlastné ani cudzie podiely alebo akcie.

9. PREDPOKLAD VÝVOJA SPOLOČNOSTI

V roku 2017 Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. vynaložil významné úsilie na prípravu projektov, ktoré sa budú realizovať v nasledujúcich obdobiach. Ide o množstvo modernizačných projektov MHD v Žiline.

Všetci obyvatelia, návštevníci mesta Žilina, ako aj ľudia prichádzajúci do mesta za prácou a do škôl, veľmi citlivo vnímajú dopravnú situáciu v meste, ktorá nie je optimálna.

Stavebné riešenia ciest a križovatiek v meste, ktoré boli budované v minulom tisícročí, už vôbec nevyhovujú súčasným dopravným požiadavkám. Extrémnymi dopravnými záťažami sú narušené prakticky všetky kritériá pre kvalitné dopravné riešenia v meste, zvlášť verejnej dopravy.

Neustále narastá nielen individuálna doprava, ale aj nákladná doprava, tranzitná doprava cez mesto a vnútromestská doprava. Týmto stavom je ohrozených veľa kritérií pre kvalitné riadenie a usmernenie dopravy v meste.

Jedným z riešení je preferovanie verejnej dopravy, v tomto prípade mestskej, a to tak, aby cestujúci prirodzene preferovali prepravu mestskou hromadnou dopravou. K takémuto rozhodnutiu však musia byť vytvorené podmienky pre cestujúcich.

MHD musí byť spoľahlivá, prepravné časy dostatočne rýchle a ponuka spojov širšia a to v takom rozsahu, aby bola zabezpečená kvalitná dopravná obslužnosť v meste. Zároveň vozidlá musia byť komfortné a moderné a trakčné vedenie zmodernizované tak, aby nebolo príčinou pomalých jazd našich trolejbusov.

Aj v oblasti tarify a vybavovania cestujúcich je potrebné prejsť na výrazne modernejšie a pohodlnejšie spôsoby pre cestujúcich. Nezanedbateľnou časťou, aj keď neviditeľnou pre bežného cestujúceho, sú aj podmienky pre údržbu vozidiel a celé zázemie technickej základne výpravy vozidiel do prevádzky.

Projekty, ktoré začíname postupne realizovať, ale aj ktoré sú v štádiu príprav a rozpracovanosti, majú jediný cieľ, a to zatriktívniť verejnú dopravu a konkurovať individuálnej doprave v meste, aby čo najviac cestujúcich začalo využívať MHD.

Príprava takýchto projektov si vyžaduje veľmi veľa času. Dopravný podnik už niekoľko rokov pripravuje všetky zámery v pomenovaných oblastiach.

Už v roku 2012 sme začali s postupnou obnovou vozidlového parku trolejbusov a autobusov. Od vtedy bolo spustených do prevádzky 20 nových vozidiel. V najbližšom období nás však čaká oveľa razantnejší postup v modernizácii celej MHD, ktorý spočíva v zameraní sa na projekty, ktoré

budú financované predovšetkým zo zdrojov EÚ. Roky príprav už v najbližších mesiacoch prinesú očakávané realizovanie projektov.

V roku 2017 bolo spustených do prevádzky 8 ks kĺbových moderných trolejbusov. Ďalších 7 ks trolejbusov bude spustených do prevádzky najneskôr vo februári a marci roka 2018. Zároveň bol dopravnému podniku schválený riadiacim orgánom aj projekt Opcia, ktorý je zameraný na nákup ďalších 12 trolejbusov, po dodaní ktorých budú vymenené už všetky staré trolejbusy za nové.

Pre rok 2018 má dopravný podnik zazmluvnenú výrobu a dodávku 32 ks nových autobusov (*dieslových, hybridných a elektrobusov*). Spolufinancovanie nákupu predmetných autobusov je zabezpečené prostredníctvom EÚ fondov cez operačný program Integrovaný regionálny operačný program. Po tejto výraznej obnove budú v závere roka 2018 v prevádzke MHD v Žiline už aj všetky nové autobusy.

Súčasťou výbavy autobusov budú aj nové, moderné tarifné a informačné systémy, ktoré okrem iného umožnia aj inovatívne prístupy vo vybavovaní cestujúcich. Zároveň takýto systém bude po technickej stránke pripravený na zapojenie do pripravovaného integrovaného dopravného systému v kraji.

Dopravný podnik pripravil v roku 2017 projekt „Informatizácia MHD v Žiline“. V roku 2018 bude realizované verejné obstarávanie a začatá realizácia celého projektu. V rámci toho projektu bude okrem množstva nových možností možné spustiť aj predaj predplatných cestovných lístkov cez internet, ako aj platby za jednorazové cestovné lístky priamo na označovačoch vo vozidlách prostredníctvom bankomatových kariet. DPMŽ následne začne postupne vydávať modernejšie čipové karty vyššieho štandardu, ktoré bude možné využívať aj v iných oblastiach, ako je MHD. Príkladom využitia je Mestská čipová karta (bike sharing, vstup do mestských organizácií, ako je plaváreň, divadlo, hokej a pod. a aplikovanie rôznych zľavových systémov v obchodoch).

Súčasťou informatizácie MHD bude aj komplexne modernizované dispečerské riadenie. Na všetkých významných zastávkach (cca 50 ks) budú umiestnené veľké elektronické informačné panely, na ktorých budú zobrazované online príchody spojov a ďalšie dôležité informácie pre cestujúcich. Zároveň budú spustené aplikácie do mobilov a na internet o reálnej polohe vozidiel a možných prestupoch tak, aby si cestujúci mohol čo najlepšie naplánovať svoje cestovanie.

Paralelne sú spoločne s Mestom Žilina pripravované projekty, ako sú komplexná modernizácia významných zastávok MHD, vrátane prístreškov a spustenie preferencie MHD vozidiel na všetkých križovatkách s cestnou svetelnou signalizáciou. Predpoklad začiatku realizácie týchto projektov je jar 2018.

Najnáročnejšie pripravované projekty sú projekty orientované na modernizáciu celej infraštruktúry trolejbusovej dráhy v meste. Tieto budú financované taktiež prostredníctvom fondov EÚ. Naším zámerom je, aby sme už začiatkom roka 2018 vyhlásili súťaže zamerané na potrebné projektové dokumentácie.

Financovanie projektov je realizované z prostriedkov EÚ, štátneho rozpočtu a rozpočtu Mesta Žilina. Mesto Žilina poskytuje dopravnému podniku spoluúčasť na financovaní projektov EÚ v objeme 5% z obstarávacej ceny investícií. Sme veľmi radi, že Mesto Žilina podporuje takéto zámery, ktoré jednoznačne prispievajú k tomu, aby MHD v Žiline bola jedna z najmodernejších na Slovensku.

Za účelom dosiahnutia hlavného strategického cieľa spoločnosti, ktorým je realizácia modernizácie MHD v Žiline a prevádzka MHD v Žiline, musí spoločnosť plniť aj čiastkové strategické ciele.

Čiastkové strategické ciele spoločnosti:

- získanie finančných zdrojov z programov EÚ,
- ekonomická a finančná stabilita,
- plnenie stanoveného finančného plánu a jeho vyhodnocovanie,
- controlling a optimalizácia prevádzkových nákladov,
- spokojnosť cestujúcej verejnosti,
- kvalita poskytovaných dopravných služieb,
- spätná väzba zo strany cestujúcej verejnosti,
- efektívne riadenie dopravy.

10. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ROKA 2017

Spoločnosť dosiahla účtovný zisk 48 273,-€. Zisk bude zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

11. OBLASŤ VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nemá v predmete činnosti výskum a vývoj a ani o ňom neúčtuje.

12. ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v tuzemsku, ani v zahraničí.

PRÍLOHY VÝROČNEJ SPRÁVY:

13. SPRÁVA AUDÍTORA K ÚZ

14. KOMPLETNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA V ZOSTAVE :

- **ÚZ :** Súvaha Úč POD 1 – 01
Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 -01
- **Poznámky** k účtovnej závierke 2017, ktorých súčasťou je **Cash flow**

15. DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE

Ing. Ján Barienčík, PhD.

konateľ spoločnosti

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti
Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o., Kvačalova 2, 011 40 Žilina, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus.

Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Žilina, 12. marec 2018

Data Eko Audit Consult Žilina, spol. s r. o.
Kamenná cesta 3, 010 88 Žilina
Licencia SKAU č. 39
Obchodný register Okresného súdu Žilina
Oddiel: Sro, vložka číslo: 1288/L

Kľúčový štatutárny audítor:
Ing. Viera Jancová
Licencia SKAU č. 189



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 4 7 5 8 3 IČO 3 6 0 0 7 0 9 9 SK NACE 4 9 . 3 1 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá ☒ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KVAČALOVA

Číslo

2

PSČ

Obec

0 1 1 4 0 ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

reg. OS Žilina, OR 3510/L

Telefónne číslo

4 1 5 6 6 0 1 0 8

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 7 . 0 3 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		3 8 6 4 5 3 5 0	1 8 0 6 1 4 0 1	
				2 0 5 8 3 9 4 9	1 1 7 3 2 9 7 5	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		3 4 0 3 3 9 9 7	1 3 5 8 0 1 1 8	
				2 0 4 5 3 8 7 9	8 4 6 0 4 8 7	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		2 9 8 5 0 8	3 9 5	
				2 9 8 1 1 3		2
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 8 7 2 3 0		
				2 8 7 2 3 0		2
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08		1 1 2 7 8	3 9 5	
				1 0 8 8 3		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		3 3 7 3 5 4 8 9	1 3 5 7 9 7 2 3	
				2 0 1 5 5 7 6 6	8 4 6 0 4 8 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		4 5 1 4	4 5 1 4	
					4 5 1 4	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		3 5 2 1 2 8 9	2 4 2 1 1 3 6	
				1 1 0 0 1 5 3	2 5 9 7 8 1 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		2 6 2 2 6 7 5 6	9 0 7 9 9 8 4	
				1 7 1 4 6 7 7 2	5 3 7 3 1 2 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	2 2 0 1 6 7 8	2 9 2 8 3 7	
			1 9 0 8 8 4 1		4 1 2 0 3 6
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 3 3 0 3 6 0	1 3 3 0 3 6 0	
					7 2 9 9 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	4 5 0 8 9 2	4 5 0 8 9 2	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 4 8 0 8 4 1	4 3 5 0 7 7 1	
			1 3 0 0 7 0		3 1 2 9 9 9 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 4 0 8 7 8	3 2 0 2 5 6	
			2 0 6 2 2		3 2 7 6 3 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 4 0 8 7 8	3 2 0 2 5 6	
			2 0 6 2 2		3 2 7 6 3 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 3 9 1 5 4	2 3 9 1 5 4	
					1 1 8 1 2 8
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	2 3 9 1 5 4	2 3 9 1 5 4	1 1 8 1 2 8
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 5 3 7 0 0 2	1 4 2 7 5 5 4	1 3 0 4 8 4 4
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	8 7 5 4 6 3	7 6 6 0 1 5	6 6 7 9 3 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	8 7 5 4 6 3	7 6 6 0 1 5	
			1 0 9 4 4 8		6 6 7 9 3 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 3 0 3 2 1	4 3 0 3 2 1	
					3 3 1 7 2 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 3 1 2 1 8	2 3 1 2 1 8	
					3 0 5 1 8 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 3 6 3 8 0 7	2 3 6 3 8 0 7	
					1 3 7 9 3 8 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 1 3 5	6 1 3 5	
					5 9 3 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 3 5 7 6 7 2	2 3 5 7 6 7 2	
					1 3 7 3 4 5 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 3 0 5 1 2	1 3 0 5 1 2	
					1 4 2 4 9 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	9 6 5 6 9	9 6 5 6 9	
					1 1 2 6 6 4
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 8 1 3 6	2 8 1 3 6	
					2 7 1 5 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	5 8 0 7	5 8 0 7	
					2 6 8 0

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 8 0 6 1 4 0 1	1 1 7 3 2 9 7 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 6 5 8 0 6 3	3 3 7 0 6 3 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 9 8 0 5 5 1	2 9 8 0 5 5 1
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 3 2 9	2 3 2 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 3 2 9	2 3 2 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	8 4 3 1 1 3	8 4 3 1 1 3
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	8 4 3 1 1 3	8 4 3 1 1 3
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 2 2 2 8 4 2	- 2 4 3 7 3 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 2 2 2 8 4 2	- 2 4 3 7 3 7
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	4 8 2 7 3	- 2 1 8 2 5 8
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 8 7 4 7 0 2	7 5 3 8 8 4 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 0 8 3 7 3	4 7 8 3 1 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	4 0 5 5 2 2	4 7 3 1 0 8
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	4 0 5 5 2 2	4 7 3 1 0 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	1 4 4 9	1 5 2 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 4 0 2	3 6 7 6
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 3 9 2 3 1	1 5 5 1 4 9
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 3 9 2 3 1	1 5 5 1 4 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 7 5 9 5 6 6	4 5 6 8 9 6 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 6 2 7 6 1 3	1 4 2 6 4 9 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 5 0 9 6 5 8	9 4 8 1 2 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 5 0 9 6 5 8	9 4 8 1 2 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 2 1 9 6 6	1 8 8 9 8 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 4 8 4 4 7	1 2 8 0 1 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 9 4 7 3	1 4 7 7 4 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 0 8 0 6 9	1 3 6 3 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 2 8 5 5 6	9 8 2 9 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 2 8 5 5 6	9 8 2 9 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	8 1 1 3 6 3	8 1 1 6 2 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 5 2 8 6 3 6	8 2 3 4 9 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	8 1	2 0 5
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	5 9 7 1 0 5 7	7 2 0 6 6 9
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	5 5 7 4 9 8	1 0 2 6 2 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 6 1 5 7 9 3	3 8 7 7 4 6 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 8 5 4 1 9 3	9 2 0 1 9 6 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 6 1 4 8 5 1	3 8 7 3 6 2 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	4 0 4 4 1	4 0 6 6 6
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 3 9 3	8 3 6 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 1 9 2 5 0 8	5 2 7 9 3 1 1
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	9 5 7 9 0 5 7	9 1 5 7 0 3 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 3 8 7 6 9 6	2 2 8 0 7 9 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	1 4 7 1 0	- 2 8
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 0 4 7 5 4	8 8 5 4 6 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 8 8 4 7 2 3	4 5 9 4 4 2 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 4 1 6 6 5 6	3 2 0 2 1 5 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 2 2 6 9 5 6	1 1 5 8 0 6 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 4 1 1 1 1	2 3 4 2 1 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 8 0 8 1	5 3 6 5 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 2 8 5 3 6 2	1 2 9 4 8 7 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 2 8 5 3 6 2	1 2 9 4 8 7 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 6 7 6	3 5 0 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 4 1 4	- 4 3 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 6 6 4 1	4 4 7 7 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 7 5 1 3 6	4 4 9 2 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 4 8 1 3 2	7 4 8 0 5 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 6 1	1 3 9
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 2 6	9 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 2 6	9 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 5	4 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 2 4 1 2 0	2 6 0 4 2 2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 9 9 2 1 6	2 3 4 4 1 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 9 9 2 1 6	2 3 4 4 1 1
O.	Kurzové straty (563)	52	5 4	1 0 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 4 8 5 0	2 5 9 0 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 2 3 9 5 9	- 2 6 0 2 8 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 1 1 7 7	- 2 1 5 3 6 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 9 0 4	2 8 9 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 9 0 4	2 8 9 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 8 2 7 3	- 2 1 8 2 5 8

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2017

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.
Sídlo:	Kvačalova 2 , 011 40 Žilina
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 01.08. 1996
Hlavný predmet podnikania:	Výkon služieb vo verejnom záujme - MHD
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2017

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	18 061 401	11 732 975	áno
Čistý obrat celkom	3 615 793	3 877 469	nie
Počet zamestnancov	260	252	áno

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: bez náplne

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

ÚZ za rok 2016 schválená VZ dňa 07.04.2017.

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky:

riadna účtovná závierka

5) **Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:**

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. je súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidovanú účtovnú závierku verejnej správy zostavuje materská spoločnosť Mesto Žilina.

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

Mesto Žilina, Námestie obetí komunizmu 1 , 011 31 Žilina, IČO: 00321796

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie: bez náplne

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených **konsolidovaných účtovných závierok**:
- Mesto Žilina, Register účtovných závierok.

d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť **konsolidovanú účtovnú závierku** a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve, pričom sa uvádzajú: bez náplne

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej **konsolidovanú účtovnú závierku** podľa osobitných predpisov (IFRS/EÚ):

2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:
(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	260	252
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	261	249
- počet vedúcich zamestnancov	17	16

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv):
- účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov.

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách:

Účtovná jednotka sa riadi Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a Opatrením MF SR zo dňa 16. decembra 2002, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva v znení ďalších opatrení.

V účtovníctve neboli zmenené účtovné zásady a účtovné metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): bez náplne

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

Komentár: Reprodukčná obstarávacia cena platí ešte v roku 2015, od roku 2016 je nahradená – reálnou hodnotou tak, ako to upravuje novela zákona o účtovníctve č.130/2015 Z. z.

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**: bez náplne

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: bez náplne

[Vysvetlivky: **Finančné nástroje** definuje § 5 zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcie, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy)]

g) Informácia **o poskytnutých dotáciách** a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: Majetok bol v roku 2017 oceňovaný v obstarávacej cene.

V roku 2017 boli firme poskytnuté nasledovné dotácie:

1/ Prevádzkové dotácie z prostriedkov Mesta Žilina:

- MHD vo výške 4 474 000,00 EUR
- VO vo výške 1 080 000,00 EUR

2/ Kapitálové dotácie z prostriedkov EÚ:

- na nákup T BUS 85 % z NC 3 972 900,00 EUR
- na nákup A BUS 85 % z NC 955 682,20 EUR

3/ Kapitálové dotácie z prostriedkov ŠR:

- na nákup T BUS 10 % z NC 467 400,00 EUR
- na nákup A BUS 10 % z NC 112 433,20 EUR

4/ Kapitálové dotácie z prostriedkov Mesta Žilina:

- na nákup T BUS 5 % z NC: 233 700,00 EUR
- na nákup A BUS 5 % z NC 56 216,60 EUR
- rekonštrukcia VO 86 649,96 EUR

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku, okrem dlhodobej pohľadávky a dlhodobej pôžičky, stanovila ÚJ odborným odhadom bonity klienta.
- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke ÚJ stanovila metódu odúčročenia na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU). Bez náplne.
- Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	4	
Ostatný DNM	019	4	
Stavby	021	20-40	
Počítače s príslušenstvom	022.A	4	
Dopravné prostriedky	023	10	
Ostatné stroje, výrobné techn.	022.A	6-8	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029	24 mesiacov	

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnuťelných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).

- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave **nevýznamných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia: bez náplne

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie **o dlhodobom nehmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		287 230			11 164			298 394
Prírastky					790			790
Úbytky					676			676
Presuny								
Stav na konci		287 230			11 278			298 508
Oprávky								
Stav na začiatku		287 228			11 164			298 392
Prírastky		2			395			397
Úbytky					676			676
Presuny								
Stav na konci		287 230			10 883			298 113
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		2			0			2
Stav na konci		0			395			395

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016							
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniť- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		287 230			11 224			298 454
Prírastky								
Úbytky					60			60
Presuny								
Stav na konci		287 230			11 164			298 394
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		275 411			11 118			286 529
Prírastky		11 817			106			11 923
Úbytky					60			60
Presuny								
Stav na konci		287 228			11 164			298 392
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		11 819			106			11 925
Stav na konci		2			0			2

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2017								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	4 514	3 521 289	21 564 448			2 191 830	72 995	0	27 355 076
Prírastky		0	4 674 000			22 736	5 951 814	1 260 107	11 908 657
Úbytky			11 692			12 888	4 694 449	809 215	5 528 244
Presuny									
Stav na konci	4 514	3 521 289	26 226 756			2 201 678	1 330 360	450 892	33 735 489
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		923 477	16 191 320			1 779 794			18 894 591
Prírastky		176 676	967 144			141 144			1 284 964
Úbytky			11 692			12 097			23 789
Presuny									
Stav na konci		1 100 153	17 146 772			1 908 841			20 155 766
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	4 514	2 597 812	5 373 128			412 036	72 995		8 460 485
Stav na konci	4 514	2 421 136	9 079 984			292 837	1 330 360	450 892	13 579 723

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	4 514	2 997 729	21 858 462			2 189 755	76 331	0	27 126 791
Prírastky		523 560	24 709			14 208	559 140		1 121 617
Úbytky			318 723			12 133	562 476		893 332
Presuny									
Stav na konci	4 514	3 521 289	21 564 448			2 191 830	72 995		27 355 076
Oprávky									
Stav na začiatku		772 851	15 514 023			1 652 963			17 939 837
Prírastky		150 626	996 020			138 962			1 285 608
Úbytky			318 723			12 131			330 854
Presuny									
Stav na konci		923 477	16 191 320			1 779 794			18 894 591
Opravné položky									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	4 514	2 224 878	6 344 439			536 792	76 331		9 186 954
Stav na konci	4 514	2 597 812	5 373 128			412 036	72 995		8 460 485

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov):

- leasing - motorové vozidlo : KIA CEED

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: bez náplne

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

- nákup 10 ks trolejbusov - NC 4 831 969,63 EUR

- nákup 5 ks trolejbusov – NC 2 078 019,04 EUR

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 373 000,74 EUR – zostatok úveru k 31.12.2017 na nákup IM
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: bez náplne

[

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU), v členení na: bez náplne

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období (účet 012):

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky: bez náplne

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: bez náplne

h) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: bez náplne

k) **Dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: bez náplne

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: bez náplne

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania: zásoby bez pohybu

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	5 911	14 727	16		20 622
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu (R34 súvahy):	5 911	14 727	16		20 622

Komentár: Dôvod tvorby opravnej položky (OP) k zásobám – prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob.

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: bez náplne

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU): bez náplne

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)		0	0	0	0
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	108 034	1 414			109 448
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	104 366	1 414			105 780
- z toho: ostatné krátke pohľadávky	3 668	0			3 668

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
SSIM	14 222	14 222	100
SCR Veľká Rača	12 164	12 164	100

Komentár k opravným položkám k pohľadávkam:

- **Dôvod tvorby** - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.
- **Dôvod zúčtovania** – opravných položiek je buď vyradenie pohľadávky zo súvahy (predaj alebo odpis pohľadávky) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia, lebo pohľadávka bola zaplatená.
- **Spôsob výpočtu** – napríklad ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 50 % k pohľadávkam nad 180 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti.

q) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	239 154		239 154
Krátkodobé pohľadávky (R53) netto	1 537 002		1 537 002

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	118 128		118 128
Krátkodobé pohľadávky (R53) netto	1 195 396	109 448	1 304 844

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: bez náplne

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU):

Účtovná jednotka neučtuje o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku, nakoľko nie je predpoklad vyrovnania odloženej daňovej pohľadávky z predpokladaného základu dane pri odpočítaní vykázanej daňovej straty.

Komentár k odloženej daňovej pohľadávke:

- ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).
- Odložená daň sa vyčísľuje len z dočasných rozdielov; odložená daňová pohľadávka sa účtuje, len ak je predpoklad jej vyrovnania (napr. predpoklad plusového základu dane pre odpočítanie daňovej straty).

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM):** bez náplne
(PUJ – prepojená účtovná jednotka, vzťah medzi materskou a dcérskou ÚJ)

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: bez náplne

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: bez náplne

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: bez náplne

x) Informácie o vlastných akciách: bez náplne

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy) z toho:	96 569
časové rozlíšenie finančných nákladov	96 569
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy) z toho:	28 136
časové rozlíšenie finančných nákladov	28 136
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	0
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	5 807

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHYa) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: stav k 01.01.2017 3 370 637 EUR

stav k 31.12.2017 3 658 063 EUR

z toho: základné imanie	6 639 EUR
ostatné kapitálové fondy	2 980 551 EUR
zákonný rezervný fond	2 329 EUR
ostatné fondy	843 113 EUR
neuhradená strata min.rokov	-222 842 EUR
zisk 2017	+ 48 273 EUR

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie: bez náplne

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: bez náplne

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období:

Bez náplne

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	218 258
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	218258
Iné	
Spolu	218 258

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): bez náplne

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: bez náplne

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty: úhrada straty spoločníkom -Mesto Žilina

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	155 149	20 681	36 599		139 231
- z toho:					
Odchodné, živ.a prac.jubileá	155 149	20 681	36 599		139 231
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	98 291	123 853	93 588		128 556
- z toho:					
Nevyč. dovolenka a odvody	95 653	120 696	92 888		123 461
Nevypl. prémie a odvody	2 038	807	100		2 745
Rezerva na audit	600	2 350	600		2 350

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	145 160	49 533	39 544		155 149
- z toho:					
Odchodné, živ.a prac.jubileá	145 160	49 533	39 544		155 149
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	37 892	98 116	37 717		98 291
- z toho:					
Nevyč. dovolenka a odvody	34 942	95 478	34 767		95 653
Nevypl. prémie a odvody		2 038			2 038
Rezerva na audit	2 950	600	2 950		600

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	408 373		408 373
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	2 627 613		2 627 613

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	478 313		478 313
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	1 426 498		1 426 498

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	408 373	478 313
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	339 384	341 616
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	68 989	136 697
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	2 627 613	1 426 498
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	2 627 613	1 426 498
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

[Vysvetlivky: Zostatková doba splatnosti záväzku alebo jeho časti – je rozdiel medzi dohodnutou dobou splatnosti záväzkov a závierkovým dňom (§ 12 PU).]

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: bez náplne

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Účtovná jednotka neučtuje o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku, nakoľko nie je predpoklad vyrovnania odloženej daňovej pohľadávky z predpokladaného základu dane pri odpočítaní vykázaných daňových strát.

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	1 529	1 410
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30 080	28 704
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	30 080	28 704
Čerpanie sociálneho fondu	30 160	28 585
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	1449	1 529

h) Vydané dlhopisy: bez náplne

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						

SLSP, a.s. – 10 ks T BUS	EUR	investičný		1 761 777	4,66	20.11.2023
SLSP, a.s. – 5 ks T BUS	EUR	investičný		964 904	4,6	20.11.2022
VÚB a.s.	EUR	investičný		1 032 885	1,9	25.04.2025
Spolu:				3 759 566		
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
SLSP, a.s.	EUR	investičný		449 880	4,66	20.11.2023
SLSP, a.s.	EUR	investičný		196 440	4,6	20.11.2022
VÚB a.s.	EUR	investičný		165 043	1,9	25.04.2025
Spolu:				811 363		
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy) : bez náplne						

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: nakúpeným investičným majetkom

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	0
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	81
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	5 971 057
Z toho: kapitálové dotácie	5 971 057
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	557 498
Z toho: krátkodobé kapitálové dotácie	557 498
Ostatné výnosy budúcich období	0

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: bez náplne

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	1402	2 274	0	2 120	3 676	0
Finančný výnos	0	0	0	0	0	0
Spolu	1402	2 274	0	2 120	3 676	0

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani:

Účtovná jednotka neučtuje o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko nie je predpoklad jej vyrovnaní z predpokladaného plusového základu dane pri odpočítaní vykázanej daňovej straty.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Sadzba dane z príjmov		

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**): bez náplne

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)		x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)			
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)			
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)			
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):			
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:			
9	Odložená daň z príjmov:			
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:			

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)		x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)			
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)			
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)			
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):			
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:			

9	Odložená daň z príjmov:			
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:			

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja služieb – MHD	3 043 798	3 238 037
Zmluvná a zájazdová preprava osôb	397 536	384 050
Ostatné služby	173 517	251 538
Spolu:	3 614 851	3 873 625

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary: bez náplne

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Vnútropodnikové služby- preprava materiálu	40 441	40 666
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	40 441	40 666

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja IM /r. 08 VZaS/	6 393	8 360
Ostatné výnosy z hosp.činnosti /r. 09 VZaS/ spolu:	6 192 508	5 279 311
Z toho: prevádzkové dotácie	5 554 000	4 680 000
Ostatné prev.dotácie	269 423	268 028
Kapitálové dotácie – rozpustenie do výnosov	180 542	156 638
Pokuty, penále	88 068	90 621
Náhrady škôd a ostatné pre. výnosy	100 475	84 024

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	3 416 656	3 202 150
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa a zdravotné poisťovne	1 226 956	1 158 063
Iné osobné a sociálne náklady	241 111	234 210
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	4 884 723	4 594 423

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	126	98
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)	35	41
Ostatné finančné výnosy (66x)		
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	161	139

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy a udržiavanie	501 967	501 870
Náklady na predaj cestovných lístkov	99 635	102 198
Strážna služba	79 934	80 229
Čistenie, upratovanie	29 815	28 781
Výkony spojov	16 761	16 848
Stočné	16 924	15 412
ostatné	159 718	140 128
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	904 754	885 466

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Zostatková cena predaného IM	5 676	3 506
Poistenie majetku a vozidiel	42 253	40 672
Ostatné	4 388	4 107

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	199 216	234 411
Kurzové straty počas roku (563.A)		2
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	54	100
Ostatné finančné náklady (56x)	24 850	25 909
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	224 120	260 422

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm): bez náplne

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	2 350	2 350
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)		
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	3 614 851	3 873 625
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)	942	3 844
Čistý obrat celkom	3 615 793	3 877 469

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do čistého obratu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku účtovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU).]

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	3 615 793	3 877 469
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienенý majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv: bez náplne

1b) **Podmienенé záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú: bez náplne

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky:

2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: bez náplne

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	19 210 710	19 210 710
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky	217 296	217 296
Umorená strata	388 832	388 832
Materiál CO	4 205	4 387
Mýtné jednotky	2 150	2 150

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad: bez náplne

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: bez náplne

b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: bez náplne

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: bez náplne

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: bez náplne

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: bez náplne

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: bez náplne

g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: bez náplne

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: bez náplne

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: bez náplne

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: bez náplne

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

- 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to: Mesto Žilina – 100 % vlastníč účtovnej jednotky.
- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena. Mesto Žilina poskytlo v roku 2016 účtovnej jednotke finančné prostriedky na nákup kapitálových investícií a príspevky na zabezpečenie služieb vo verejnom záujme.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov. Bez náplne
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
 2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
 3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
 4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
 5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
 6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
 7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby): bez náplne

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: Účtovná jednotka má právo poskytovať služby vo verejnom záujme - mestská hromadná doprava a VO.
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): bez náplne
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): bez náplne.

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	3 370 637
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	287 426
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	3 658 063
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	6 639

b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	2 329
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	2 980 551
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	843 113
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-222 742
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	48 273
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	3 470 765
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	- 100 128
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	3 370 637
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	6 639
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	2 329
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	2 980 551
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	843 113
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	- 243 737
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	- 218 258
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV:

Prehľad o peňažných tokoch nepriamou metódou

			rok 2017	rok 2016
Riadok	Označenie	Názov riadku	obrat	obrat
1	HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	48 272,96	-218 258,13
2	O	Odpisy investičného majetku	1 285 361,98	1 294 871,60
3	A.	Zmena stavu pracovného kapitálu	911 369,62	554 224,38
4	A.1.	ZMENA STAVU ZÁSOB	7 380,69	7 383,98
5	A.1.1.	Materiál	7 380,69	7 383,98
6	A.1.2.	Nedokončená výroba a polotovary	0,00	0,00
7	A.1.3.	Výrobky	0,00	0,00
8	A.1.4.	Zvieratá	0,00	0,00
9	A.1.5.	Tovar	0,00	0,00
10	A.1.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby	0,00	0,00
11	A.2.	ZMENA STAVU POHLADÁVOK	-344 794,34	385 244,05
12	A.2.1.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00
13	A.2.2.	Pohľadávky z obchodného styku (dlhodobé)	0,00	0,00
14	A.2.3.	Pohľadávky voci spoloč. a združeniu (dlhodobé)	0,00	0,00
15	A.2.4.	Pohľadávky voci ovládanej osobe	0,00	0,00
16	A.2.5.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku	0,00	0,00
17	A.2.6.	Iné pohľadávky (dlhodobé)	0,00	0,00
18	A.2.7.	Pohľadávky z obchodného styku (kratk.)	-98 077,78	83 192,38
19	A.2.8.	Pohľadávky voci spoloč. a združeniu (kratk.)	0,00	0,00
20	A.2.9.	Sociálne zabezpečenie	0,00	0,00
21	A.2.10.	Danové pohľadávky a dotácie	-199 656,44	86 141,14
22	A.2.11.	Odložená danová pohľadávka	0,00	0,00
23	A.2.12.	Pohľadávky voci ovládanej osobe (kratk.)	0,00	0,00
24	A.2.13.	Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku (kratk.)	0,00	0,00
25	A.2.14.	Iné pohľadávky (kratk.)	-47 060,12	215 910,53
26	A.2.15.	Krátkodobý finančný majetok	0,00	0,00
27	A.2.16.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0,00	0,00
28	A.3.	ZMENA STAVU ZÁVAZKOV	1 248 783,27	161 596,35
29	A.3.1.	Ostatné rezervy	-15 917,96	9 988,68
30	A.3.2.	Krátkodobé rezervy	30 264,94	60 399,61
31	A.3.3.	Závazky z obchodného styku	529 174,21	-139 127,92
32	A.3.4.	Nevyfaktúrované dodávky	-35 223,36	-13 990,16
33	A.3.5.	Závazky voci spoločníkom a združeniu	0,00	0,00
34	A.3.6.	Závazky voci zamestnancom	32 985,04	-4 792,38
35	A.3.7.	Závazky zo sociálneho zabezpečenia	20 430,83	-3 042,04
36	A.3.8.	Danové záväzky a dotácie	-7 209,85	251 221,82
37	A.3.9.	Odložený danový záväzok	0,00	0,00
38	A.3.10.	Závazky voci ovládanej osobe	0,00	0,00
39	A.3.11.	Ostatné záväzky v rámci konsolid. celku	0,00	0,00
40	A.3.12.	Iné záväzky	694 279,42	938,74
41	A.3.13.	Bezné bankové úvery	0,00	0,00
42	A.3.14.	Krátkodobé finančné výpomoci	0,00	0,00
43	A.4.	CASOVÉ ROZLIŠENIE NÁKLADOV A	11 983,98	2 558,88

		PRÍJMOV		
44	A.4.1.	Náklady budúcich období	15 110,79	5 238,84
45	A.4.2.	Príjmy budúcich období	-3 126,81	-2 679,96
46	A.5.	CASOVÉ ROZLIŠENIE VÝDAVKOV A VÝNOSOV	5 705 138,58	276 478,06
47	A.5.1.	Výdavky budúcich období	-124,35	56,05
48	A.5.2.	Výnosy budúcich období	5 705 262,93	276 422,01
49	A***	PENAZNÝ TOK ZO ZÁKL. PODNIKATEL. CINNOSTÍ	7 962 127,12	1 909 874,79
50	B.1.	ZMENA STAVU DLHODOBÉHO MAJETKU	-5 119 630,53	738 393,25
51	B.1.1.	Zriadovacie výdavky	0,00	0,00
52	B.1.2.	Aktivované náklady na vývoj	0,00	0,00
53	B.1.3.	Softvér	2,00	11 817,46
54	B.1.4.	Oceniteľné práva, goodwill	0,00	0,00
55	B.1.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-395,00	106,45
56	B.1.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
57	B.1.7.	Poskytnuté preddavky na nehmotný majetok	0,00	0,00
58	B.1.8.	Pozemky	0,00	0,00
59	B.1.9.	Stavby	176 676,00	-372 933,89
60	B.1.10.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. vecí	-3 706 855,18	971 311,12
61	B.1.11.	Pestovateľské celky trvalých porastov	0,00	0,00
62	B.1.12.	Základné stádo a tazné zvieratá	0,00	0,00
63	B.1.13.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	119 198,65	124 755,96
64	B.1.14.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	-1 257 365,00	3 336,15
65	B.1.15.	Poskytnuté preddavky na hmotné investície	-450 892,00	0,00
66	B.1.16.	Podielové cenné papiere a podiely v ovládan.	0,00	0,00
67	B.1.17.	Podielové cenné papiere a vklady v spoloč.	0,00	0,00
68	B.1.18.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	0,00	0,00
69	B.1.19.	Pôžicky účtovnej jednotky v konsolid. c.	0,00	0,00
70	B.1.20.	Ostatný dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
71	B.1.21.	Pôžicky s dobou splatnosti najviac 1 rok	0,00	0,00
72	B.1.22.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
73	B.1.23.	Poskytnuté preddavky na dlhodob. fin. majetok	0,00	0,00
74	O	Odpisy investičného majetku	-1 285 361,98	-1 294 871,60
75	B***	PENAZNÝ TOK Z INVESTIČNÝCH CINNOSTÍ	-6 404 992,51	-556 478,35
76	D.1.	ZMENA STAVU KAPITÁLU	239 152,96	118 130,30
77	D.1.1.	Základné imanie a zmeny základného imania	0,00	0,00
78	D.1.2.	Vlastné akcie	0,00	0,00
79	D.1.3.	Emisné ázio	0,00	0,00
80	D.1.4.	Ostatné kapitálové fondy	0,00	0,00
81	D.1.5.	Ocenovacie rozdiely z precenenia majetku	0,00	0,00
82	D.1.6.	Ocenovacie rozdiely z kapitál. účastín	0,00	0,00
83	D.1.7.	Ocenovacie rozdiely pri splynutí a rozdelení	0,00	0,00
84	D.1.8.	Zákonný rezervný fond	0,00	0,00
85	D.1.9.	Nedeliteľný fond	0,00	0,00
86	D.1.10.	Štatutárne a ostatné fondy	0,00	0,00
87	D.1.11.	Nerozdelený zisk minulých rokov	0,00	0,00
88	D.1.12.	Nerozdelená strata minulých rokov	20 894,83	19 128,70
89	D.1.13.	Hospodársky výsledok predch. obdobia	218 258,13	99 001,60
90	D.2.	ZMENA STAVU ÚVEROV A VÝPOMOCI	-811 863,34	-812 450,59
91	D.2.1.	Rezervy zákonné	0,00	0,00

92	D.2.2.	Dlhodobé záväzky z obchod. styku	0,00	0,00
93	D.2.3.	Dlhodobé nevyfaktúrované dodávky	0,00	0,00
94	D.2.4.	Dlhodobé záväzky v ovlád. osobe	0,00	0,00
95	D.2.5.	Ostatné dlhodobé záväz. v rámci konsol. celku	0,00	0,00
96	D.2.6.	Dlhodobé prijaté preddavky	0,00	0,00
97	D.2.7.	Vydané dlhopisy	0,00	0,00
98	D.2.8.	Dlhodobé zmenky na úhradu	0,00	0,00
99	D.2.9.	Ostatné dlhodobé záväzky	-2 120,39	-5 405,67
100	D.2.10.	Záväzky zo sociálneho fondu	-79,55	119,18
101	D.2.11.	Dlhodobé bankové úvery	-809 663,40	-807 164,10
102	D***	PENAZNÝ TOK Z FINAN. CINNOSTI	-572 710,38	-694 320,29
103	I.	PENAZNÝ TOK ZO ZÁKL. PODNIK. CINNOSTI	7 962 127,12	1 909 874,79
104	II.	PENAZNÝ TOK Z INVEST. CINNOSTI	-6 404 992,51	-556 478,35
105	III.	PENAZNÝ TOK Z FINANČNÝCH CINNOSTI	-572 710,38	-694 320,29
106	F	ZMENA STAVU PENAZ. PROSTRIEDKOV	984 424,23	659 076,15
107	G	STAV PENAZNÝCH PROSTRIEDKOV	1 379 383,13	720 306,98
108	H	ZOSTATOK PENAZNÝCH PROSTRIEDKOV	2 363 807,36	1 379 383,13
109	XX	Porovnanie KS	2 363 807,36	1 379 383,13
		KS k 31.12.2017: účet 221	2 342 677,78	1 361 462,56
		účet 261	14 994,40	11 990,60
		účet 211	6 135,18	5 943,57
		účet 213	0,00	-13,60
			2 363 807,36	1 379 383,13

Ing. Ján Bariencík, PhD.
konateľ

Vypracovala: Ing. Darina Hradská
07.03.2018