

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Technické služby mesta Prešov a.s.
Bajkalská 33, 080 01 Prešov

Dátum založenia: 30.11.1995

Dátum vzniku: 01.01.1996

IČO: 31718914

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Prešove, oddiel: Sa, vl.č. 252/P.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- nakladanie s odpadmi,
- pohrebné služby, predaj smútočných potrieb, prevádzkovanie cintorínov
- služby pre osobnú hygienu,
- správa trhovísk,
- služby v rámci lesníctva a ťažby dreva,
- reklamná a propagačná činnosť,
- ostatné remeselné činnosti k správe mestského majetku.
- prevádzkovanie športových zariadení,
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení,
- prenájom hnuteľných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

1.A písm.c)

	2016	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	112	116
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	114	118
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti, vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 30.06.2017.

Informácia o akcionároch spoločnosti:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Mesto Prešov	397 385	100	100	-
Spolu	397 385	100	100	-

Počet a druh akcií: 20 915 akcií kmeňových, na meno, zaknihovaných, verejne neobchodovateľných, menovitá hodnota jednej akcie 19,00 EUR

C INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku verejnej správy.

Bezprostredne konsolidujúcou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku je mesto Prešov. Účtovná závierka bude uložená na Mestskom úrade v Prešove, Hlavná 71.

Materská účtovná jednotka **nie je oslobodená** od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa §22 ods. 8 a 12 zákona 431/2002 o účtovníctve v zmysle zmien a dodatkov.

E INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

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

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v zmysle zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. a opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a ich noviel. Účtovná závierka bola zostavená v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/4455/2003-92 z 31.3.2003, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, a opatrenia z 11.12.2003 č. 25 167/2003-92, a opatrenia z 24.11.2004 č. MF/10069/2004-74, opatrenia zo 14.12.2005 č. MF/26670/2005-74, opatrenia z 12.12.2006 č. MF/25812/2006-74, opatrenia z 13.12.2007 č. MF/26120/2007-74, opatrenia z 27.11.2008 č. MF/24219/2008-74, opatrenia z 13.12.2010 č. MF/25947/2010-74, opatrenia z 25.10.2011 č. MF/24013/2011-74, opatrenia z 20.11.2013 č. MF/17920/2013-74, opatrenia z 24.09.2014 č. MF/18009/2014-74 a opatrenia z 2.12.2014 č. MF/23378/2014-74.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Medzi odpisovaný majetok je zaradený aj drobný dlhodobý majetok s nadobúdacou cenou nižšou ako 1 700,-EUR, ktorý spĺňa podmienku doby používania viac ako 1 rok.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti majetku.

Účtovné odpisy sú rovnomerné u majetku obstaraného pred rokom 2010, u majetku obstaraného od roku 2010 časové, resp. rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Daňové odpisy spoločnosti sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie majetku.

V 1. odpisovej skupine sú zaradené predovšetkým osobné a dodávkové automobily, výpočtová technika a softvér.

V 2. odpisovej skupine sú zaradené predovšetkým špeciálne vozidlá, stroje a zariadenia, montované stavby z dreva a plastov, prívesy.

V 3. odpisovej skupine sú zaradené nádrže, cisterny, plechové stánky.

V 4. odpisovej skupine sú zaradené drobné stavby, kovové veľkokapacitné kontajnery.

V 5. odpisovej skupine sú zaradené inžinierske stavby a budovy

V 6. odpisovej skupine sú zaradené administratívne budovy

(c) Informácie o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkov

1) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

2) Pohľadávky

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

3) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

4) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

5) Rezervy

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

6) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

7) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou,
- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou rezerv a ich daňovou základňou.

8) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

9) Dotácie

O nároku na dotácie sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná dotácia poskytne. Dotácie spoločnosť využíva výhradne na obstaranie investícií a drobného majetku. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpušťaťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

10) Všetok prenájatý majetok na základe zmlúv vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Technické zhodnotenie prenájatého majetku uvádza ako svoj majetok nájomca a odpisuje ho v súlade so zákonom o dani z príjmov po predchádzajúcom súhlase vlastníka.

11) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

12) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

13) Spoločnosť nevlastní majetok nadobudnutý v privatizácii.

14) Spoločnosť neúčtuje o goodwill, výskumnej a vývojovej činnosti, dlhodobých pohľadávkach, zákazkovej výrobe.

F INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

(a) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok** - prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1.januára 2016 do 31.decembra 2016.

2.F. písm.a)

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Ocenite-ľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva-ný DNM	Poskytnu-té preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 473						25 473
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		25 473						25 473
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 473						25 473
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		25 473						25 473
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Ocenite- ľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnu- té preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 473						25 473
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		25 473						25 473
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 473						25 473
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		25 473						25 473
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

4.F. písm.a)

Tabuľka č1

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Umelecké diela	Zákl. stádo a ťaž. zvieratá	Ost. DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	304 772	1 318 460	1 716 040	7 230		0	19 645	25 562	3 391 708
Prírastky		7 826	183 329				245 947	0	437 102
Úbytky		65 940	1 867						67 807
Presuny		0	0	0			-191 155		-191 155
Stav na konci účtovného obdobia	304 772	1 260 345	1 897 502	7 230			74 437	25 562	3 569 848
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		581 072	1 153 217						1 734 289
Prírastky		118 275	131 290						249 565
Úbytky		65 940	1 867						67 807
Stav na konci účtovného obdobia		633 406	1 282 640				0		1 916 046
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0				54		54
Prírastky			0				3 175		3 175
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0				3 229		3 229
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	304 772	737 388	562 823	7 230			19 591	25 562	1 657 365
Stav na konci účtovného obdobia	304 772	626 939	614 862	7 230			71 208	25 562	1 650 573

Tabuľka č2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Umelecké diela	Zákl. stádo a ťaž. zvieratá	Ost. DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnut é pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	304 772	1 390 184	1 540 636	7 230		0	7 017	25 562	3 275 401
Prírastky							207 815	0	207 815
Úbytky		71 724	19 783						91 507
Presuny		0	195 187	0			-195 187		0
Stav na konci účtovného obdobia	304 772	1 318 460	1 716 040	7 230			19 645	25 562	3 391 709
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		521 289	1 070 589						1 591 877
Prírastky		131 508	102 412						233 920
Úbytky		71 724	19 784						91 508
Stav na konci účtovného obdobia		581 072	1 153 217				0		1 734 289
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0						0
Prírastky		0	0				54		54
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0				54		54
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	304 772	868 895	470 047	7 230			7 017	25 562	1 683 524
Stav na konci účtovného obdobia	304 772	737 388	562 823	7 230			19 591	25 562	1 657 366

Pohyby majetku spoločnosti v roku 2017 :

Inv. číslo	Názov	Účet	Číslo pohybu	Názov pohybu	Účtovná VC	Daňová VC	HS
Z1008	Garáže,dielne,vrátnica-Jesen	02110	2800	TECHNICKÉ ZHODNOTENIE	341,64	341,64	90
	spolu za účet a pohyb				341,64	341,64	
E2/818	Tzh Garáž + soc.zariadenie pre verejnosť	02110	5300	VYRADENIE PREDAJOM	46439,26	46439,26	77
	spolu za účet a pohyb				46439,26	46439,26	
Z1003Tzh	Oplotenie areálu Bajkalská	02120	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	1135,99	1135,99	90
Z1048	Chodník v areály Bajkalská	02120	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	4603,63	4603,63	90
Z1003Tzh	Oplotenie areálu Bajkalská	02120	2100	Tech. zhodnotenie Z OMA	631,95	631,95	90
Z1003Tzh	Oplotenie areálu Bajkalská	02120	2100	Tech. zhodnotenie Z OMA	210,70	210,70	90
E006	Tzh Prístrešok -Voliéry	02120	2100	Tech. zhodnotenie Z OMA	901,84	901,84	77
	spolu za účet a pohyb				7484,11	7484,11	
E001	Prístrešok- zázemie k pódiu	02120	5300	VYRADENIE PREDAJOM	7966,98	7966,98	77
E007	Ohrady pre zvieratá	02120	5300	VYRADENIE PREDAJOM	4034,12	4034,12	77
E009	NN rozvody a osvetlenie	02120	5300	VYRADENIE PREDAJOM	7500,00	7500,00	77
	spolu za účet a pohyb				19501,10	19501,10	
A1271	Traktor KUBOTA B2420	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	12450,00	12450,00	70
A1272	Mulčovač svah.foxcROS 1200	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	2469,00	2469,00	70
A1273	Odsávanie FT502 komplet	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	3815,20	3815,20	41
A1274	Minirypadlo KX018-4G, MS01	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	19990,00	19990,00	26
A1277	Kosačka Kubota GR 1600-II	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	6781,66	6781,66	26
A1278	Trakt.kosačka KUBOTA G23G23HD	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	18226,00	18226,00	26
A1279	Trakt.kosačka KUBOTA G23G23HD	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	18226,00	18226,00	26
A1280	Zametacia metla na uni rám 125cm	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	1993,00	1993,00	26
A1281	Univerzálny pred.rám+vývod.hriadeľ	02230	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	1940,00	1940,00	26
A1274	Minirypadlo KX018-4G, MS01	02230	2100	Tech. zhodnotenie Z OMA	3000,00	3000,00	26
	spolu za účet				88890,86	88890,86	
A1253	PC sieť Bajkalská	02250	2100	Tech. zhodnotenie Z OMA	1862,25	1862,25	90
A1261	Kamerový systém	02250	5300	VYRADENIE PREDAJOM	1867,00	1867,00	77
A1270	Ford Transit Custom PO648GB	02260	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	27518,33	27518,33	20
A1222Tzh	Tzh PO 893DV vážiaci systémTruckWeig	02260	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	3575,00	3575,00	10
A1275	RENAULT Master PO680GH	02260	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	16250,00	16250,00	405
A1276	RENAULT Master PO353GH sklop.valník	02260	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	19990,00	19990,00	10
M007_Tzh	Multikar PO038AO -Tzh-sn.radlica,posil,up	02260	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	2550,00	2550,00	26
A1269	Ford Tourneo Connect PO661GB	02260	1100	ZARADENIE NOVÉHO IM	18215,83	18215,83	105
M007_Tzh	Multikar PO038AO -Tzh-sn.radlica,posil,up	02260	2100	Tech. zhodnotenie Z OMA	3765,44	3765,44	26
M007_Tzh	Multikar PO038AO -Tzh-sn.radlica,posil,up	02260	2100	Tech. zhodnotenie Z OMA	386,55	386,55	26
A1269	Ford Tourneo Connect PO661GB	02260	2800	TECHNICKÉ ZHODNOTENIE	325,00	325,00	105
	spolu za účet a pohyb				92576,15	92576,15	

Majetok obstaraný v roku účtovná jednotka k 31. decembru 2017 vykazuje ako svoj majetok.

(b) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou na agregovanú poistnú sumu od 18.3.2016 do 26.12.2017 :

- nehnuteľný majetok 4 331 091,69 €, ročné poistné 428,78 €

- hnuteľný majetok 1 111 913,04 €, ročné poistné 110,07 €

Od 27.12.2017 na neurčito :

- nehnuteľný majetok 3 952 237,23 €, ročné poistné 391,27 €,

- hnuteľný majetok 1 178 476,48 €, ročné poistné 116,67 €.

Havarijné poistenie motorových vozidiel :

P. č.	Inv. č.	EVČ	Nadob. cena	Zost. cena	Poist. suma	Výsledné poistné
1	A1215	PO197DT	150900,00	0	179571,00	1607,25
2	A1222	PO893DV	150900,00	0	179571,00	1607,25
3	A1221	PO895DV	150900,00	0	179571,00	1607,25
4	A1225	PO937EA	76980,00	0	92376,00	826,81
5	A1230	PO719EE	9930,00	0	17364,00	209,21
6	A1209	PO406CV	12150,17	0	14459,00	174,21
7	A1190	PO692CI	67383,66	0	80860,00	723,74
8	A1203	PO965CP	10256,92	0	19600,00	236,16
9	A1196	PO837BE	152800,14	0	187944,00	1682,19
10	A1197	PO648CL	142700,66	0	169813,00	1519,91
11	A1240	PO835EK	9990,00	0	13990,00	168,56
12	A1241	PO799EK	9995,99	0	13330,00	160,61
13	A1249	PO162EN	9991,67	207,67	13170,00	158,68
14	A1247	PO436EN	103500,00	34500,00	124200,00	1111,65
15	A1255	PO881ER	8663,33	1082,33	10680,00	128,68
16	A1267	PO813FT	167587,49	158276,49	200640,00	1795,83
17	A1269	PO661GB	18540,83	15456,53	22745,00	274,05
18	A1270	PO648GB	27518,33	22931,13	33022,00	397,87
súbor			1280689,19	232454,15	1552906,00	14389,91

(c) Záložné právo na majetok a obmedzenie majetkom nakladať

Záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku bolo zrušené po splatení úveru v VÚB.

(d) Dlhodobý finančný majetok

Zmena hodnoty podielových cenných papierov v spoločnosti Duteko, a.s. je vykázaná podľa prepočtu vlastného imania.

6. F. písm.j)

Tabuľka č1

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľ v DÚJ	Podielové CP a podieľ v spoločnosti s podstat-ným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľ	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Ostat-ný DFM	Pôžič- ky s dobou splatnos ti najviac 1 rok	Obsta- rávaný DFM	Posky- tnuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 975								22 975
Prírastky	0								0
Úbytky	757								757
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	22 218	0							22 218
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0							0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0							0
Stav na konci účtovného obdobia	22 218	0							22 218

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2016)

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľ v DÚJ	Podielové CP a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľ	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Ostatný DFM	Pôžič- ky s dobou splatnos ti najviac 1 rok	Obsta- rávaný DFM	Posky- tnuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia	20 493								20 493
Prírastky	2 482								2 482
Úbytky	0								0
Presuny	0								0
Stav na konci účetného obdobia	22 975	0							22 975
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účetného obdobia	0	0							0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia	0	0							0
Stav na konci účetného obdobia	22 975	0							22 975

8.F. písm.i)

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov a rovnaké údaje pre porovnateľné obdobie 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Duteko,a.s., Haniska pri Prešove	10	10	222 183	-7 571	22 218
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					22 218

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Duteko,a.s. Haniska pri Prešove	10	10	229 753	24 821	22 975
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					22 975

Bežné účtovné obdobie vykazuje Spoločnosť podľa údajov spoločnosti Duteko a.s. za rok 2016

.

(e) Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál na sklade MTZ	5 392		2 465		2 927
					0
					0
					0
	0		0	0	0
spolu	5 392	0	2 465	0	2 927

11.F. písm.o) – účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

(f) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky

14.F. písm.r)

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	26 076	298	13 594	0	12 780
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2				2
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	26 078	298	13 594	0	12 782

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie:

15.F. písm.s)

Tabuľka č.1

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	78 511	188 891	267 403
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke*	89 183		89 183
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	597		597
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie**	901 857	0	901 857
Iné pohľadávky	16 571	0	16 571
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 086 719	188 891	1 275 610

*vyčíslené úroky z omeškania voči mestu, vo výške **30 890,42 EUR**, zaúčtované na účte 315 50, ostatné pohľadávky, v roku 2016, v roku 2017 boli odúčtované nakoľko po dohode boli **odpustené**.

** Zmluva o poskytnutí **NFP Ministerstvo životného prostredia** – názov projektu : **Skvalitnenie triedeného zberu komunálneho odpadu-technika pre zvoz a spracovanie biologicky rozložiteľného komunálneho odpadu**, oprávnené výdavky pre Projekt **872.866,65 €**.

(g) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

17.F. písm.w)

Tabuľka č.1

Názov položky	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	2 831	2 251
Bežné bankové účty	422 380	469 232
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		
Spolu	425 211	471 483

(h) Informácie o časovom rozlíšení na strane aktív

F.písm.zb)

Názov položky	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	202	202
ESET licencia	202	202
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 507	7 515
Bežné náklady na hospodársku činnosť	13 507	7 515
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 003	1 003
Refundácia opráv na DS Solivar - požiadavka na Mesto Prešov	1 003	1 003
Spolu	14 712	8 720

G INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**(a) Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a P.

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

22.G.písm.a)

Tabuľka č.1

	2016
Účtovný zisk	35 922
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 592
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	25 478
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	6 853
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	35 922

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 34519,53 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 10%	3 451,95 EUR,
– vysporiadanie straty minulých období	12 034,97 EUR,
– zúčtovať na Fond rozvoja	19 032,60 EUR.

(b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

23.G. písm.b)

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vypočítaná matematicko-poistnou metódou.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia je vypočítaná na základe inventarizácie v SW PAM, ocenená priemernou mzdou za posledný kvartál účtovného obdobia.

Rezerva na nevymenované dodávky bola stanovená podľa prepočtov predpokladanej spotreby.

Rezerva na súdne spory je stanovená na základe súdneho výroku so zohľadnením vzniknutých nákladov spoločnosti.

Rezerva na pestovnú činnosť je uvedená po diskontovaní.

Tabuľka č.1

a	k 1.1.2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31. 12. 2017 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	72 863	9 266	0	0	82 129
Zákonná: na pestovnú činnosť	37 014	4 836		0	41 850
Ostatné: odchodné do dôchodku na súdne spory	35 849	4 430			40 279
Ľátkodobé rezervy, z toho:	60 564	72 226	55 418	4 471	72 900
Zákonné rezervy, z toho:	53 791	71 210	49 320	4 471	71 211
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	29 901	46 509	29 901		46 510
Na pestovnú činnosť	23 890	24 701	19 419	4 471	24 701
Na nevyfakturované dodávky	0	0	0		0
Ostatné, z toho:	6 773	1 015	6 098	0	1 690
Na nevyfakturované dodávky	3 970	0	3 970		0
Odchodné do dôchodku	2 054	1 015	1 379		1 690
Rezerva na pokuty a penále	150	0	150		0
Rezerva na súdne spory	599	0	599		0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP *	0				0

;

*Spoločnosť pozná presnú čiastku úhrady za audit-zmluva o audite s audítorskou spoločnosťou – účtuje na 383

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)					
a	Stav k 1.1.2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2016 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 074	30 406	0	7 617	72 863
Zákonná: na pestovnú činnosť	16 906	27 725		7 617	37 014
Ostatné: odchodné do dôchodku na súdne spory	33 168	2 681			35 849
Ľátkodobé rezervy, z toho:	73 789	51 610	71 868	-7 033	60 564
Zákonné rezervy, z toho:	50 389	46 758	50 389	-7 033	53 791
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	37 543	29 901	37 543		29 901
Na pestovnú činnosť	12 846	16 857	12 846	-7 033	23 890
Na nevyfakturované dodávky					
Ostatné, z toho:	23 400	4 852	21 479	0	6 773
Na nevyfakturované dodávky	274	3 970	274		3 970
Odchodné do dôchodku	5 449	193	3 588		2 054
Rezerva na pokuty a penále	12 388	150	12 388		150
Rezerva na súdne spory	5 289	539	5 229		599
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP *	0				0

(c) Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

24.G.písm.c)

Názov položky	k 31.12.2017	k 31.12.2016
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	21 330	36 050
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 510	5 227
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	15 820	30 823
Krátkodobé záväzky spolu	386 291	438 381
Záväzky po lehote splatnosti	0	7 006
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	386 291	431 375

(d) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

25.F. písm.v) a G. písm.f)

Názov položky	k 31.12.2017	k 31.12.2016
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou,		
z toho	192 145	179 282
Odpočítateľné	-15 547	-16 338
Zdaniteľné	207 692	195 620
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-34 588	-32 504
Odpočítateľné	-41 969	-41 960
Zdaniteľné	7 381	9 456
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	33 087	30 823
Zmena odloženého daňového záväzku	2 264	0
Zúčtovaná ako náklad	2 264	0
Zúčtovaná do vlastného imania		

(e) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

26.G. písm.g)

Názov položky	k 31.12.2017	k 31.12.2016
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 227	4 442
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 339	15 585
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 566	20 027
Čerpanie sociálneho fondu	18 056	14 800
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 510	5 227

Sociálny fond Spoločnosť tvorí vo výške 1% z hrubých miezd + 0,5% z hrubých miezd v zmysle zákona 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde ako príspevok na dopravu do zamestnania.

(f) Bankové úvery

Úvery spoločnosť nemá.

(g) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

G. písm.j)

Názov položky	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 720	2 720
Za audit účtovnej závierky	2 720	2 720
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 970 355	1 136 254
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 235 106	418 325
Výnosy z nájmu pohrebných miest	735 248	717 928
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	301 930	216 962
Dotácie na obstaranie DHM RC, MÚ	56 086	56 702
Výnosy z nájmu pohrebných miest	156 219	150 120
Dotácia MsÚ cintoríny	86 625	0
z recyklač.fondu na prevádzku	0	7 140
na Ekopark VUC nedok.inv.	3 000	3 000

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

Čiastka 13 601,67 vo VBO dlhodobých je zostatok dotácie z Recyklačného fondu , poskytnutého účtovnej jednotke v roku 2010.

Čiastka 55 098,19 vo VBO dlhodobých je zostatok kapitálových transferov z roku 2011 až roku 2014

Čiastka 77 790,50 vo VBO dlhodobých je zostatok dotácie z Recyklačného fondu , poskytnutého účtovnej jednotke v roku 2016.

Čiastka 872 866,65 vo VBO dlhodobých je vo výške oprávnených výdavkov Projekt OPKZP z r.2017.

Čiastka 42 474,02 je krátkodobá časť pre rozpustenie v roku 2018 dotácií RF.

Čiastka 215 749,20 je dlhodobý zostatok dotácie z rozpočtu mesta Prešov na ihriská.

Čiastka 13 611,66 je krátkodobá časť pre rozpustenie v roku 2018 z dotácie z rozpočtu mesta Prešov na ihriská.

H INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**(a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

H. písm.a)

Oblasť odbytu a	Služby NSO, dopravy a údržby		Cintorínske a pohrebné služby a tovar		Lesnícke služby a drevo		Spolu	
	2016 b	2017 c	2016 d	2017 e	2016 f	2017 g	2016	2017
Mesto Prešov	2 858 788	2 252 963	3 605	15 971	35 793	33 298	2 898 186	2 302 233
ostatní Slovensko	722 917	1 131 368	434 286	507 043	383 506	431 589	1 540 709	2 070 000
zahraničie		0		0	7 550	0	7 550	0
Spolu	3 581 705	3 384 331	437 891	523 014	426 849	464 887	4 446 445	4 372 232

Okrem uvedených tržieb Spoločnosť uvádza na účtoch tržieb za služby fakturáciu nájmov a pod. prevádzky Správa, nezaraďenú v tabuľke za rok 2016, v hodnote **18 651,70** EUR a za rok 2017 v hodnote **38 030,49** EUR. Taktiež v tabuľke neuvádza tržby z predaja majetku Mestu Prešov v roku 2017 v hodnote **53 582,46€**.

Okrem Mesta Prešov sú podstatné tržby od odberateľov Obec Ľubotice v hodnote 104 019,88 EUR., Slovwood Ružomberok, a.s. v hodnote 119 543,10 EUR, Ing.Pavol Krajňák –KRAJ v hodnote 33 596,88 EUR a Belholz, s.r.o. v hodnote 23 172,70 EUR.

(b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby**32.H. písm.b)**

Názov položky a	2017	2016		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2017 e	2016 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				0	0
Výrobky	14 607	17 198	5 298	-2 591	11 900
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	14 607	17 198	5 298	-2 591	11 900
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-2 591	11 900

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 2 591 EUR (v roku 2016 zvýšenie o 11 900 EUR), čo zodpovedá stavu v súvahe.

(c) Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

H. písm.c) až f)

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	12 121	23 925
Výrobky - pohrebníctvo, MsL	3 828	11 900
Vnútropodnikové práce na obstaraní DHM	8 294	12 025
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	233 635	198 441
Predaj materiálu a majetku	54 871	69 556
Zúčtovanie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	57 658	42 593
Výnosy zo súdnych sporov	645	6 286
Zmluvné pokuty a penále	0	731
Výnosy z náhrad z poisťovní	18 308	4 849
Diskont/rušenie rezervy na pestovnú činnosť	4 495	583
Zúčtovanie dotácie na prevádzku	48 508	65 150
Predaj komodít vytriedených	9 769	7 342
Výnosy z premlčaných nákl.úrokov	37 838	
Iné	1 544	1 351
Finančné výnosy, z toho:	0	683
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>683</i>

(d) Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

33.H. písm.g)

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	418 980	408 546
Tržby z predaja služieb	3 788 706	3 999 433
Tržby za tovar	64 664	81 516
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja DHM	53 585	68 217
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	683
Čistý obrat spolu	4 325 935	4 558 394

I INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

34.I.

Názov položky	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 471 196	1 881 978
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 720</i>	<i>2 720</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 720	2 720
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ost. významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 468 476</i>	<i>1 879 258</i>
Opravy a udržiavanie	99 088	52 636
Nájomné	395 594	124 168
Lesná a pestovná činnosť	132 588	141 680
Služby v oblasti odpadového hospodárstva	562 521	1 399 159
Ostatné	278 685	161 615
Ost. významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:	271 272	313 324
Daň z motorových vozidiel a nehnuteľností	32 634	31 751
Poistenie majetku a ost.poist.	29 561	24 690
Zákonný poplatok za tuhý komunálny odpad	13 094	86 497
Odpisy HIM	195 982	170 386
Ostatné		
Finančné náklady, z toho:	3 304	3 334
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		<i>10</i>
Kurové straty ku dňu zostavenia účt.závierky		10
<i>Ostat. Významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 304</i>	<i>3 324</i>
Nákladové úroky a bankové poplatky	3 304	3 324
Iné		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J Informácie o daniach z príjmov

(a) **Ďalšie informácie k odloženým daniam:****35.J. písm.a) až e)**

Názov položky	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

36.J. písm.f) a g)

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	55 634		100,00 %	38 000		100,00 %
teoretická daň		11 683	21,00 %		8 360	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	141 021	29 614	53,23 %	131 063	28 834	75,88 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-89 291	-18 751	-33,70 %	-18 405	-4 049	-10,66 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-17 599	-3 696	-6,64 %	-29 826	-6 562	-17,27 %
Zmena sadzby dane			0,00 %		0	0,00 %
započítaná daňová licencia					-5 760	
Iné						
Spolu	89 764	18 850	33,88 %	120 832	20 823	69,96 %
Splatná daň z príjmov		18 850	33,88 %		20 823	69,96 %
Odložená daň z príjmov		2 264	4,07 %		-18 745	-49,33 %
Celková daň z príjmov		21 114	37,95 %		2 078	20,63 %

K INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**(a) Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme:

- budovy a stavby, stroje, prístroje a zariadenia, automobily a inventár od spriaznenej osoby Mesto Prešov v nadobúdacej hodnote 1 344 839,70 EUR, ktorý používa na podnikanie, pričom hodnota 510 348,-EUR predstavuje majetok nadobudnutý v rámci projektu „Intenzifikácia separovaného zberu v meste Prešov“. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Spoločnosť uhrádza Mestu Prešov v zmysle zmluvy 17 960,- EUR.
- lesné pozemky o celkovej výmere 999,68ha v hodnote 36 675,96 EUR. Zmluva o nájme lesných pozemkov a hospodárení v lesoch je uzatvorená na dobu neurčitú. Výška nájmu je 76 346,01 EUR.
- nehnuteľnosti v lokalite Borkút (chata Borkút, hájovňa Haniska Borkút, bývalá lesná škôlka s oplotením). Doba nájmu je podmienená dobou účinnosti zmluvy o nájme lesných pozemkov a hospodárení v lesoch. Výška nájmu je 165,96 EUR.

Spoločnosť prebrala do starostlivosti v zmysle mandátnej zmluvy uzatvorenej so spriaznenou osobou Mesto Prešov majetok v nadobúdacej hodnote 3 879 178,87 EUR.

(b) Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma predajný stánok na trhovisku Centrum, časť pozemku v areáli na Bajkalskej 33 ako parkovacie plochy tretím osobám, kancelárske priestory na Bajkalskej 33, predajný stánok v areáli na Bajkalskej 33, detské a hokejbalové ihriská v majetku spoločnosti -všetko za ročný nájom v úhrnnej čiastke 18 651,70 EUR.

(c) Zapožičaný majetok:

Spoločnosť eviduje E-domček na separovaný zber od ASEKOL SK s.r.o., Bratislava

(d) Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2017	2016
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme	2 600 305	834 398
Majetok v nájme -Ekopark	230 411	173 081
Odpísané pohľadávky	80 857	67 295
Odpísané záväzky	146	146
Majetok - mandátna zmluva	2 120 304	2 127 866
Drobný hmotný majetok	801 210	746 765
Drobný hmotný majetokEkopark nájom	7 885	
Majetok poskytnutý na používanie	25 652	25 562
Zapožičaný majetok	2 730	2 730
Komisionársky sklad	475	475

L INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**(a) Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

(b) Podmienený majetok

Spoločnosť v súvislosti s úhradami faktúr po splatnosti v položke „iné práva „ zahŕňala v roku 2016 predpoklad úhrady úrokov z omeškania účtované Mestu Prešov v súvislosti s vykázanými úrokmi z omeškania obchodnými partnermi Duteko,a.s. a Ozon, s.r.o. Avšak v roku 2017 boli tieto úroky Mestu Prešov odpustené na základe Dohody.

Prehľad podmieneného majetku:

L.písm.c)

Druh podmieneného majetku	31.12.2017	31.12.2016
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv		0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením dane z príjmov od	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov		0
Iné práva	0	30 890

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 19 402,- EUR (v roku 2016: 20 026,30 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov spoločnosti vo výške 12 516,- EUR (v roku 2016: 12 514,02 EUR). Odmeny členom predstavenstva vo výške 3 755,-€ a členom dozornej rady 1 043,-€.

O INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Nenastali žiadne udalosti.

P INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

37.P.

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	397 385				397 385
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	41 592				41 592
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	76 719	3 592			80 312
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	13 017		757		12 260
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	51 951	3 592			55 543
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 001	25 478			40 479
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhrazená strata minulých rokov	-6 853	-12 035	-6 853		-12 035
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35 922	34 520		-35 922	34 520
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	624 735	55 147	-6 096	-35 922	650 055

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	01.01.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	694 253			(296 868)	397 385
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohládavy za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	41 592				41 592
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	24 768				24 768
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	10 535	2 482	0		13 017
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	50 284	1 667			51 951
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	75 878	15 001		(75 878)	15 001
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-379 737	3 465	3 326	372 745	-6 853
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 668	35 922		-16 668	35 922
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	534 241	58 537	3 326	-16 669	572 783