

INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

k 31.12.2018

Priložené súčasti

- ☒ Súvaha Úč ROPO SFOV 1 - 01
☒ Výkaz ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2 - 01
☒ Poznámky

Účtovná závierka

- ☐ riadna
☐ mimoriadna

Za obdobie

Od: Mesiac Rok Do: Mesiac Rok
 0 1 2 0 1 8 1 2 2 0 1 8

IČO:

3 6 1 4 5 3 0 1

Názov účtovnej jednotky

S l o v e n s k é k o m o r n é d i v a d l o M a r t i n

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

D i v a d e l n á 1

PSČ

0 3 6 0 1

Názov obce

M a r t i n

Telefónne číslo

0 4 3 / 4 2 2 4 0 9 8

Faxové číslo

4 2 2 4 4 2 3

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

22 01 2019

Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo
 člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:



Ozn.	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2018			2017
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A	b	c	1	2	3	4
	SPOLU MAJETOK r.002+r.033+r.110+r.114	001	19 879 057,81	16 116 337,93	3 762 719,88	4 072 984,21
A.	Neobežný majetok r.003+r.011+024	002	19 741 545,04	16 116 337,93	3 625 207,11	3 932 493,54
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.004 až 010)	003	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091 AÚ)	004	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Softvér (013) - (073+091 AÚ)	005	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Oceniteľné práva (014) - (074 + 091 AÚ)	006	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018)-(078+091 AÚ)	007	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)-(079+091 AÚ)	008	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041)-(093)	009	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Poskyt. preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051)-(095 AÚ)	010	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.012 až 023)	011	19 741 545,04	16 116 337,93	3 625 207,11	3 932 493,54
A.II.1.	Pozemky (031) - (092 AÚ)	012	4 862,91	0,00	4 862,91	4 862,91
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092 AÚ)	013	17 825,06	0,00	17 825,06	17 825,06
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092 AÚ)	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stavby (021) - (081 + 092 AÚ)	015	6 871 076,74	6 259 131,40	611 945,34	617 079,90
5.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - (082 + 092 AÚ)	016	6 099 361,84	6 072 536,61	26 825,23	28 388,75
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092 AÚ)	017	689 648,82	689 648,82	0,00	0,00
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085 + 092 AÚ)	018	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086 + 092 AÚ)	019	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028)-(088+092AÚ)	020	57 656,08	57 656,08	0,00	0,00
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029)-(089+092 AÚ)	021	6 001 113,59	3 037 365,02	2 963 748,57	3 264 336,92
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042)-(094)	022	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-(095 AÚ)	023	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r.025 až 032)	024	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096 AÚ)	025	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096 AÚ)	026	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063)-(096 AÚ)	027	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065)-(096 AÚ)	028	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066)-(096 AÚ)	029	0,00	0,00	0,00	0,00

Ozn.	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2018			2017
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A	b	c	1	2	3	4
6.	Ostatné pôžičky (067)-(096 AÚ)	030	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096 AÚ)	031	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043)-(096 AÚ)	032	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Obežný majetok 034+040+048 +060+085+098+104	033	133 993,45	0,00	133 993,45	137 552,52
B.I.	Zásoby súčet (r.035 až r.039)	034	8 746,28	0,00	8 746,28	10 185,71
B.I.1.	Materiál (112+119)-(191)	035	4 166,58	0,00	4 166,58	4 117,73
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121+122)-(192+193)	036	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výrobky (123)-(194)	037	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124) - (195)	038	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Tovar (132 +133 +139)-(196)	039	4 579,70	0,00	4 579,70	6 067,98
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r.041 až 047)	040	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	041	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	042	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	043	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku(356)	044	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	045	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	046	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	047	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r.049 až 059)	048	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1	Odberatelia (311AÚ)-(391 AÚ)	049	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	050	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	051	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ)-(391 AÚ)	052	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ)-(391 AÚ)	053	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ)-(391 AÚ)	054	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ)-(391 AÚ)	055	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ)-(391 AÚ)	056	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ)-(391 AÚ)	057	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Nakúpené opcie (376AÚ)-(391 AÚ)	058	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Iné pohľadávky (378AÚ)-(391 AÚ)	059	0,00	0,00	0,00	0,00

Ozn.	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2018			2017
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A	b	c	1	2	3	4
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r.061 až 084)	060	13 831,07	0,00	13 831,07	31 380,87
B.IV.1	Odberatel'ia (311AÚ)-(391 AÚ)	061	10 261,99	0,00	10 261,99	15 278,03
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ)-(391 AÚ)	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ)-(391 AÚ)	063	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314)-(391 AÚ)	064	182,33	0,00	182,33	298,75
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ)-(391 AÚ)	065	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316)-(391 AÚ)	066	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317)-(391 AÚ)	067	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (318)-(391 AÚ)	068	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319)-(391 AÚ)	069	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ)-(391 AÚ)	070	479,10	0,00	479,10	5 542,63
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)-(391 AÚ)	071	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Daň z príjmov (341)-(391 AÚ)	072	2 859,55	0,00	2 859,55	10 219,86
13.	Ostatné priame dane (342)-(391 AÚ)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Daň z pridanej hodnoty (343)-(391 AÚ)	074	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Ostatné dane a poplatky (345)-(391 AÚ)	075	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ)-(391 AÚ)	076	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ)-(391 AÚ)	077	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ)-(391 AÚ)	078	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ)-(391 AÚ)	079	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Nakúpené opcie (376AÚ)-(391 AÚ)	080	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Iné pohľadávky (378AÚ)-(391 AÚ)	081	48,10	0,00	48,10	41,60
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	082	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ) - (391 AÚ)	083	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)-(391AÚ)	084	0,00	0,00	0,00	0,00
B.V.	Finančné účty súčet (r.086 až 097)	085	111 416,10	0,00	111 416,10	95 985,94
B.V.1.	Pokladnica (211)	086	32,18	0,00	32,18	109,33
2.	Ceniny (213)	087	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Bankové účty (221AÚ +/-261)	088	111 383,92	0,00	111 383,92	95 876,61
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	089	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	090	0,00	0,00	0,00	0,00

Ozn.	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2018			2017
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A	b	c	1	2	3	4
6.	Prijmový rozpočtový účet (223)	091	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291 AÚ)	092	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253)-(291 AÚ)	093	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256)-(291AÚ)	094	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257)-(291AÚ)	095	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259)-(291 AÚ)	096	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	097	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r.099 až 103)	098	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VI.1	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku(271AÚ-291AÚ)	099	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272 AÚ)-(291 AÚ)	100	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274 AÚ)-(291AÚ)	101	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275 AÚ)-(291 AÚ)	102	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277 AÚ)-(291 AÚ)	103	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (105 až 109)	104	0,00	0,00	0,00	0,00
B.VII.1	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku(271AÚ) - (291AÚ)	105	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272 AÚ)-(291 AÚ)	106	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274 AÚ)-(291AÚ)	107	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275 AÚ)-(291 AÚ)	108	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277 AÚ)-(291 AÚ)	109	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Časové rozlíšenie (r.111 až r.113)	110	3 519,32	0,00	3 519,32	2 938,15
C.1	Náklady budúcich období (381)	111	3 519,32	0,00	3 519,32	2 938,15
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Prijmy budúcich období (385)	113	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	114	0,00	0,00	0,00	0,00
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r.001 až r.114)	888	79 512 711,92	64 465 351,72	15 047 360,20	16 288 998,69

Ozn.	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2018	2017
A	b	c	5	6
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r.116+r.126+r.180+r.183	115	3 762 719,88	4 072 984,21
A.	Vlastné imanie r.117 + r.120 + r.123	116	-103 569,36	-78 390,52
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r.118 + r.119)	117	0,00	0,00
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	118	0,00	0,00
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	119	0,00	0,00
A.II.	Fondy súčet (r.121 + r.122)	120	0,00	0,00
A.II.1.	Zakonný rezervný fond (421)	121	0,00	0,00
2.	Ostatné fondy (427)	122	0,00	0,00
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r.124 až 125)	123	-103 569,36	-78 390,52
A.III.1	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	124	-78 390,52	-147 901,32
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r.001- (r.117+r.120+r.124+r.126+r.180+r.183)	125	-25 178,84	69 510,80
B.	Záväzky súčet r.127+r.132+r.140+r.151+r.173	126	1 240 459,12	1 251 571,14
B.I.	Rezervy súčet (r.128 až 131)	127	17 230,06	15 490,48
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	128	0,00	0,00
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	129	14 611,46	8 754,00
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	130	2 618,60	0,00
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	131	0,00	6 736,48
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r.133 až r.139)	132	1 066 387,95	1 090 710,12
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	133	0,00	0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	134	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	135	1 031 987,95	1 074 802,67
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku(356)	136	0,00	0,00
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	137	0,00	0,00
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	138	0,00	0,00
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy a iné zúčtovania (359)	139	34 400,00	15 907,45
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r.141 až 150)	140	1 940,47	2 278,77
B.III.1	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	141	0,00	0,00
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	142	0,00	0,00
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	143	0,00	0,00
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	144	1 940,47	2 278,77
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	145	0,00	0,00
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	146	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ)	147	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	148	0,00	0,00

Ozn.	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2018	2017
A	b	c	5	6
9.	Iné záväzky (379AÚ)	149	0,00	0,00
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ)-(255AÚ)	150	0,00	0,00
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r.152 až 172)	151	154 900,64	143 091,77
B.IV.1	Dodávateľia (321)	152	47 169,07	57 672,59
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	153	0,00	0,00
3.	Prijaté preddavky (324, 475AÚ)	154	2 988,00	0,00
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	155	0,00	0,00
5.	Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ)	156	0,00	0,00
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	157	0,00	0,00
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ)	158	0,00	0,00
8.	Predané opcie (377AÚ)	159	0,00	0,00
9.	Iné záväzky (379AÚ)	160	22 160,05	7 996,14
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	161	0,00	0,00
11.	Záväzky voči združeniu (368)	162	0,00	0,00
12.	Zamestnanci (331)	163	44 769,88	43 512,21
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	164	0,00	0,00
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	165	26 887,31	25 331,82
15.	Daň z príjmov (341)	166	0,00	0,00
16.	Ostatné priame dane (342)	167	7 356,75	6 433,96
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	168	3 569,58	2 131,15
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	169	0,00	13,90
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	170	0,00	0,00
20.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ)	171	0,00	0,00
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	172	0,00	0,00
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r.174 až 179)	173	0,00	0,00
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	174	0,00	0,00
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231,232)	175	0,00	0,00
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	176	0,00	0,00
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	177	0,00	0,00
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273 AÚ)	178	0,00	0,00
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273 AÚ)	179	0,00	0,00
C.	Časové rozlíšenie r.181 + r. 182	180	2 625 830,12	2 899 803,59
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	181	0,00	0,00
2.	Výnosy budúcich období (384)	182	2 625 830,12	2 899 803,59
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	183	0,00	0,00

Ozn.	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2018	2017
A	b	c	5	6
	KONTROLNÉ ČÍSLO súčet (r.115 až 183)	999	13 046 465,56	14 001 497,97