

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
					odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Mesto Lipany	00327379	M	801	100,000000	01.01.2018	31.12.2018	Krivianska 1	08271	Lipany
Z Hviezdoslavova 1	37876813	D	321	100,000000	01.01.2018	31.12.2018	Hviezdoslavova 1	08271	Lipany
Z Komenského 113	37947770	D	321	100,000000	01.01.2018	31.12.2018	Komenského 113	08271	Lipany
Zkladná umelecká škola	36158135	D	321	100,000000	01.01.2018	31.12.2018	trova 29	08271	Lipany
TS Lipany	31704735	D	112	100,000000	01.01.2018	31.12.2018	Krivianska 3	08271	Lipany

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	7 114,82				7 114,82	4 256,56	700,08			4 956,64
Oceniteľné práva	03	20 000,00				20 000,00	10 666,88	4 000,08			14 666,96
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	10 633,90				10 633,90	10 633,90				10 633,90
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	37 748,72				37 748,72	25 557,34	4 700,16			30 257,50

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02						2 858,26	2 158,18
Oceniteľné práva	03						9 333,12	5 333,04
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06							
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						12 191,38	7 491,22

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	3 884 568,93	194 849,99	43 631,85		4 035 787,07					
Umelecké diela a zbierky	11	255 197,52	1 235,00			256 432,52					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	27 548 713,57	945 457,63	2 189,02	169 666,58	28 661 648,76	8 179 831,42	734 905,06	2 189,02		8 912 547,46
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	1 033 951,59	36 849,34	1 058,55	-5 737,92	1 064 004,46	954 128,00	59 237,08	1 058,55	-957,00	1 011 349,53
Dopravné prostriedky	15	332 714,31	33 395,88	44 323,74	5 737,92	327 524,37	174 455,52	44 509,50	44 323,74	957,00	175 598,28
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18										
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	699 358,65	1 721 172,69	1 305 302,14	-169 666,58	945 562,62					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	33 754 504,57	2 932 960,53	1 396 505,30		35 290 959,80	9 308 414,94	838 651,64	47 571,31		10 099 495,27

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						3 884 568,93	4 035 787,07
Umelecké diela a zbierky	11						255 197,52	256 432,52
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						19 368 882,15	19 749 101,30
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						79 823,59	52 654,93
Dopravné prostriedky	15						158 258,79	151 926,09
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	20 274,92	3 557,79			23 832,71	679 083,73	921 729,91
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	20 274,92	3 557,79			23 832,71	24 425 814,71	25 167 631,82

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23										
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24										
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	1 243 795,25				1 243 795,25					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26										
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27										
Ostatné pôžičky	28										
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29										
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	1 243 795,25				1 243 795,25					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	35 036 048,54	2 932 960,53	1 396 505,30		36 572 503,77	9 333 972,28	843 351,80	47 571,31		10 129 752,77

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23							
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24							
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25						1 243 795,25	1 243 795,25
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26							
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27							
Ostatné pôžičky	28							
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29							
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						1 243 795,25	1 243 795,25
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	20 274,92	3 557,79			23 832,71	25 681 801,34	26 418 918,29

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2018	Hodnota podielu 2017
a	1	2	3	4
N	Vchodoslovensk akciov spolonos, a.s.	121	1 243 795,25	1 243 795,25
Spolu	x	x	1 243 795,25	1 243 795,25

Tabuľka č. 7 - Opravné položky k zásobám

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2017	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2018
a	b	1	2	3	4	5
112	Materiál na sklade	66,36				66,36
Spolu	x	66,36				66,36

Tabuľka č.8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2017	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2018
a	b	1	2	3	4	5
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	77 027,60		5 652,32		71 375,28
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	12 722,67	330,84	5 539,30		7 514,21
378	Iné pohľadávky		24,00			24,00
Spolu	x	89 750,27	354,84	11 191,62		78 913,49

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	67 519,89	22 673,26
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	67 519,89	22 673,26
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	129 447,43	110 492,49
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	196 967,32	133 165,75

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2018	Zostatok 2017
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	2 084,14	1 504,89
Predplatné poistné	1 785,49	5 467,80
Ostatné	2 821,45	3 683,65
Spolu	6 691,08	10 656,34

Tabuľka č. 11 - Príjmy budúcich období

Príjmy budúcich období	Zostatok 2018	Zostatok 2017
Nájomné	14 211,92	16 597,69
Poistné plnenie		
Ostatné		29,36
Spolu	14 211,92	16 627,05

Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Podiely iných účtovných jednotiek
a	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2017					11 383 074,42	214 597,79	
Prírastky						335 978,31	
Úbytky						2 946,22	
Presun					214 597,79	-214 597,79	
Zostatok 2018					11 597 672,21	333 032,09	

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2017	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2018
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02						
Iné	03						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04						
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06						
Iné	07	2 008,08			2 008,08		
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	2 008,08			2 008,08		

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2017	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2018
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04						
Iné	05	31 905,00					31 905,00
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06	31 905,00					31 905,00
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	2 280,00		2 280,00	2 280,00		2 280,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12	987,13			987,13		
Iné	13						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	3 267,13		2 280,00	3 267,13		2 280,00

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	3 210 402,84	3 430 979,72
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	677 935,86	770 479,21
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	34 305,85	49 950,41
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	2 498 161,13	2 610 550,10
Záväzky po lehote splatnosti	05	1 100,00	2 343,97
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	3 211 502,84	3 433 323,69

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2018	Nákladový úrok za rok 2018
					Zostatok 2018	Zostatok 2017	Zostatok 2018	Zostatok 2017		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	SLSP, a.s.	EUR	1.4	30.06.2021	73 896,00	73 906,00	109 408,58	183 304,58	183 304,58	3 157,79
I	VB, a.s.	EUR	0.23	25.02.2028	218 401,58		28 291,22		246 691,22	238,53
I	Prima banka Slovensko, a.s.	SKK	0.269	25.10.2018		51 136,38		46 737,22	0,00	857,90
Spolu	x	x	x	x	292 297,58	125 042,38	137 699,80	230 041,80	429 995,80	4 254,22

Tabuľka č. 18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Nájomné	01	21 638,76	21 471,35
Predplatné	02	1 470,05	1 033,79
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06	10 646 395,80	10 467 568,60
Ostatné	07	944 946,52	635 326,07
Spolu	08	11 614 451,13	11 125 399,81

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01	2 370,35		2 370,35	1 754,66
Doprava, preprava	02	14 413,35		14 413,35	15 620,13
Prenájom (lízingu)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04	2 989,00		2 989,00	2 889,65
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06	10 250,64		10 250,64	6 659,38
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	35 758,42		35 758,42	22 304,01
Poradenstvo - hardware, software	08	4 151,14		4 151,14	3 846,11
Propagácia, reklama, inzercia	09	163,60		163,60	337,38
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	6 928,71		6 928,71	4 843,08
Administratívne a režijné náklady	11	43 966,51	1 414,01	45 380,52	36 170,63
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	12 054,20		12 054,20	11 884,97
Štúdie, expertízy, posudky	14	8 408,79		8 408,79	13 364,78
Konkurzy a súťaže	15	10 670,34		10 670,34	8 774,20
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16	442,64	37,15	479,79	447,15
Ostatné poštové služby	17	16 749,92		16 749,92	16 873,53
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	2 280,00		2 280,00	2 280,00
Náklady na uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace auditorské služby	20				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	396 421,78	6 309,05	402 730,83	310 644,34
Spolu	24	568 019,39	7 760,21	575 779,60	458 694,00

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01				
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02				
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisii a podobne)	04	23 860,30		23 860,30	20 040,55
Členské príspevky	05	23 192,98		23 192,98	27 672,13
Iné	06	349 499,56	5 168,84	354 668,40	421 307,06
Spolu	07	396 552,84	5 168,84	401 721,68	469 019,74

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01	9 256,31		9 256,31	10 053,88
Poistenie dopravných prostriedkov	02	3 376,13		3 376,13	3 397,21
Ostatné poistenie	03	3 298,57		3 298,57	3 717,40
Bankové poplatky	04	5 693,04	119,38	5 812,42	5 369,50
Ostatné finančné náklady	05				
Spolu	06	21 624,05	119,38	21 743,43	22 537,99

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01	13 699,47		13 699,47	18 246,50
Výnosy z prenájmu	02	339 637,76		339 637,76	327 407,55
Poistné plnenia	03	2 404,40		2 404,40	5 208,24
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05	1 173,44		1 173,44	96,00
Ostatné	06	107 958,28	12 945,50	120 903,78	204 472,84
Spolu	07	464 873,35	12 945,50	477 818,85	555 431,13

Tabuľka č. 23 - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02	19 575,55	
Ostatné iné aktíva	03	1 167 100,62	1 202 235,81
Záväzky z poskytnutých záruk	04		
Záväzky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Záväzky z ručenia	07		
Záväzky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08		
Ostatné iné pasíva	09	1 753 308,78	
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	10		
Povinnosti z opčných obchodov	11		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12		
Povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13		
Iné povinnosti	14		