



**P O Z N Á M K Y k 31.12.2018**  
**ako súčasť konsolidovanej účtovnej závierky**  
**účtovnej jednotky verejnej správy**

**Čl. I**  
**Všeobecné údaje**

**Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotke**

|                                                          |                                    |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky                   | <b>Mestský úrad MODRA</b>          |
| Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky                   | <b>Dukelská č.38, 900 01 Modra</b> |
| Dátum založenia, vzniku konsolidujúcej účtovnej jednotky | <b>Zákon č. 369/1990 Z. z.</b>     |

**Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky**

|                                                  |                                  |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Základná škola Ľ. Štúra</b>   |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Komenského č. 852/1 MODRA</b> |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | <b>1.7.2002</b>                  |

|                                                  |                                  |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Základná škola</b>            |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Komenského č. 702/A MODRA</b> |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | <b>1.1.2002</b>                  |

|                                                  |                                |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Základná umelecká škola</b> |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Štúrova č.54 MODRA</b>      |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | <b>1.7.2002</b>                |

|                                                  |                       |
|--------------------------------------------------|-----------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Materská škola</b> |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>SNP č.14 MODRA</b> |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | <b>1.7.2006</b>       |

|                                                  |                                |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Materská škola</b>          |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Kalinčiakova č.11 MODRA</b> |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | <b>1.9.2015</b>                |

|                                                  |                                |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Materská škola</b>          |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky           | <b>Sládkovičova č.13 MODRA</b> |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | <b>1.9.2015</b>                |

**Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – príspevkových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky**

|                                                  |                                    |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky           | Mestské centrum sociálnych služieb |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky           | Súkenická ul. č.                   |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | 1.1.2005                           |

|                                                  |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky           | Kultúrne centrum |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky           | Sokolská ul. č.  |
| Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky | 1.6.1993         |

**Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach**

|                                                                                                                                                           |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                            | Lesy Modra, s.r.o.     |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                                    | Šúrska 5, 900 01 Modra |
| Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                   | 18.03.1994/31.10.1994  |
| Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky (obce resp. VÚC) na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti) | 100%                   |

|                                                                                                                                                           |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                            | TEPLO, Modra, s.r.o.   |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                                    | Šúrska 5, 900 01 Modra |
| Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                   | 11.10.2007             |
| Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky (obce resp. VÚC) na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti) | 100%                   |

|                                                                                                                                                           |                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                            | MÉDIA MODRA, s.r.o.      |
| Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                                    | Sokolská 5, 900 01 Modra |
| Dátum založenia/vzniku konsolidovanej účtovnej jednotky                                                                                                   | 06.10.2012               |
| Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky (obce resp. VÚC) na základnom imaní, hlasovacích právach konsolidovanej účtovnej jednotky (obchodnej spoločnosti) | 100%                     |

**Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku**

|                                                                                             |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku (obce resp. VÚC) počas účtovného obdobia | 320 |
| z toho : Počet vedúcich zamestnancov                                                        | 27  |

**Informácie o zostavení individuálnej účtovnej závierky konsolidovanej účtovnej jednotky – obchodnej spoločnosti, ak je iný ako 31.12.2016**

|                                                                                               |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky                                                | Nemáme |
| Deň, ku ktorému bola zostavená individuálna účtovná závierka konsolidovanej účtovnej jednotky | -      |

**Informácie o výške podielov na výsledku hospodárenia konsolidovaných účtovných jednotiek (obchodných spoločností), ktoré konsolidujúca účtovná jednotka (obec resp. VÚC) ovláda alebo vykonáva v nich podstatný vplyv, ktoré boli nadobudnuté v priebehu účtovného obdobia**

|                                                |        |
|------------------------------------------------|--------|
| Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky | Nemáme |
| Výška podielu na výsledku hospodárenia         | -      |

Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach /v €/

Informácia o spoločnostiach, v ktorých má účtovná jednotka majetkový podiel /riadky 025 až 026 súvahy/:

| Názov spoločnosti | Právna forma | Základné imanie /ZI/ spoločnosti v . € k 31.12.2018 | Podiel ÚJ na ZI spoločnosti v % | Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2017 | Hodnota vlastného imania spoločnosti k 31.12. 2017 | Hodnota podielu k 31.12. 2018 | Hodnota podielu k 31.12. 2017 |
|-------------------|--------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Lesy Modra        | s.r.o.       | 6 639                                               | 100%                            | 61 006                                             | 100 643                                            | 6 639                         | 6 639                         |
| Teplo Modra       | s.r.o.       | 6 639                                               | 100%                            | 48 456                                             | 47 880                                             | 6 639                         | 6 639                         |
| Média Modra       | s.r.o.       | 5 000                                               | 100%                            | -2 768                                             | 2 666                                              | 5 000                         | 5 000                         |
| Nemocnica Modra   | n.o.         |                                                     |                                 |                                                    |                                                    | 10 622                        | 10 622                        |
| BVS               | a.s.         | 0                                                   | 1,13 %                          |                                                    |                                                    | 3 187 235                     | 3 187 235                     |
| <b>Spolu</b>      |              | <b>18 278</b>                                       |                                 | <b>106 694</b>                                     | <b>151 189</b>                                     | <b>3 216 135</b>              | <b>3 216 135</b>              |

**Informácie o výsledku hospodárenia z dôvodu predaja majetku medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku (obce resp. VÚC)**

|                                                                             |                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Názov konsolidovanej účtovnej jednotky                                      |                                                                       |
| Výsledok hospodárenia (+/-) z predaja majetku v rámci konsolidovaného celku | Medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku nebol predaj majetku |

Mestský úrad Modra o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky postupuje nasledovne:

- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti. Za základ sa berú všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (nie) sú úroky z úverov.
- Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré predstavujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, teda cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý prevodom správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.
- Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorou je cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné, provízia, poistné a zľavy.

- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa k tvorbe zásob vzťahujú.
- Pohľadávky sa oceňujú v menovitej hodnote.
- Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.

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.

## Čl. II

### Informácie o metódach a postupoch konsolidácie

Konsolidovaná účtovná závierka mesta Modra bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 17. decembra 2008 č. MF/27526/2008 – 31, s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky z 24. februára 2014 č. MF/10231/2014-31, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe.

#### **Zahrnutie konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovanej účtovnej závierky**

| Názov resp. obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky   | Metóda úplnej konsolidácie | Metóda podielovej konsolidácie | Metóda vlastného imania |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| Základná škola Ľ. Štúra Komenského 852/1 900 01 Modra        | áno                        | -                              | -                       |
| Základná škola Komenského 702/A 900 01 Modra                 | áno                        | -                              | -                       |
| Základná umelecká škola Štúrova č.54 900 01 Modra            | áno                        | -                              | -                       |
| Materská škola, SNP č.14 900 01 Modra                        | áno                        | -                              | -                       |
| Materská škola, Kalinčiakova č.11 900 01 Modra               | áno                        | -                              | -                       |
| Materská škola, Sládkovičova č.13 900 01 Modra               | áno                        | -                              | -                       |
| Mestské centrum sociálnych služieb Súkenícka ul.900 01 Modra | áno                        | -                              | -                       |
| Kultúrne centrum, Sokolská ul. 900 01 Modra                  | áno                        | -                              | -                       |
| Lesy Modra s.r.o., Šúrska č.5, 900 01 Modra                  | áno                        | -                              | -                       |
| Teplo Modra s.r.o., Šúrska č.5, 900 01 Modra                 | áno                        | -                              | -                       |
| Média Modra s.r.o., Sokolská č.8, 900 01 Modra               | áno                        | -                              | -                       |

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri všetkých dcérskych účtovných jednotkách.

#### **Moment prvej konsolidácie kapitálu :**

Pri rozpočtových organizáciách je to deň ich zriadenia.

Pri príspevkových organizáciách je to deň ich zriadenia.

Pri obchodných spoločnostiach je to deň obstarania podielov.

#### **Informácie o goodwill**

Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je rozpočtová organizácia.

Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je príspevková organizácia.

Goodwill nevzniká pri založení konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.

Goodwill vzniká pri kúpe už existujúcej konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.

Goodwill sa odpisuje do 5 rokov.

### Čl. III Informácie o údajoch aktív a pasív

Popis údajov vyplnených v prehľade pohybov dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa chápe k 31.12.2017

Bežné účtovné obdobie sa vykazuje k 31.12.2018

Prírastok je prvotné vykázanie obstarania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku akoukoľvek formou, zvýšenie aktív (napr. kúpa, darovanie)

Úbytok je vykázanie zníženia aktív (napr. predaj, darovanie)

Presun je vykázanie zmeny hodnoty niektorej položky bez zmeny celkovej hodnoty aktív

#### Popis významných informácií o aktívach a pasívach

##### Bilancia aktív a pasív - konsolidácia

| Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018        |                        |                        |
|--------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|                                            | údaje v €              | údaje v €              |
| <b>AKTÍVA</b>                              | <b>KZ k 31.12.2018</b> | <b>KZ k 31.12.2017</b> |
| Dlhodobý nehmotný majetok                  | 105 002,81             | 37 150,95              |
| Dlhodobý hmotný majetok                    | 26 360 430,15          | 27 058 192,33          |
| Dlhodobý finančný majetok                  | 3 198 234,08           | 3 198 234,08           |
| Neobežný majetok                           | 29 663 667,04          | 30 293 577,36          |
| Zásoby                                     | 18 375,73              | 19 095,25              |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 0,00                   | 0,00                   |
| Pohľadávky                                 | 190 688,74             | 205 105,90             |
| Finančné účty                              | 1 499 870,63           | 1 128 546,32           |
| Obežný majetok                             | 1 708 935,10           | 1 352 747,47           |
| Časové rozlíšenie                          | 11 549,45              | 19 950,49              |
| <b>Majetok spolu</b>                       | <b>31 384 151,59</b>   | <b>31 666 275,32</b>   |
| <b>PASÍVA</b>                              | <b>KZ k 31.12.2018</b> | <b>KZ k 31.12.2017</b> |
| Výsledok hospodárenia                      | 26 910 900,47          | 26 616 761,06          |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie   | 331 755,30             | -367 566,02            |
| Vlastné imanie                             | 26 910 900,47          | 26 616 761,06          |
| Rezervy                                    | 404 370,84             | 406 329,12             |
| Dlhodobé záväzky                           | 500 382,26             | 719 789,67             |
| Krátkodobé záväzky                         | 640 796,24             | 592 347,36             |
| Bankové úvery a výpomoci                   | 368 650,00             | 460 930,00             |
| Zúčtovanie so subjektmi verejnej správy    | 22 642,42              | 29 892,14              |
| Záväzky spolu                              | 1 936 841,76           | 2 209 288,29           |
| Časové rozlíšenie                          | 2 536 409,36           | 2 840 225,97           |
| <b>Vlastné imanie + záväzky</b>            | <b>31 384 151,59</b>   | <b>31 666 275,32</b>   |

Konsolidovaný celok mesta Modra zahŕňa 6 rozpočtových organizácií, 2 príspevkové organizácie, 3 obchodné spoločnosti; ich identifikačné údaje sa nachádzajú v prehľade v čl. I.

Rezervy sa v konsolidovanom celku tvorili v rámci hlavnej aj podnikateľskej činnosti nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, audit, prebiehajúce súdne spory, pestovateľskú činnosť, konkrétne hodnoty sa nachádzajú v priloženom prehľade o pohybe rezerv;

najvýznamnejšia tvorba rezerv sa vykázala v oblasti pestovateľskej činnosti v spoločnosti Lesy Modra s.r.o. v súvislosti s činnosťou konsolidovaného celku.

Rezervy v rámci konsolidovaného celku:

Materská jednotka: 335 572,84 €

Dcérske jednotky: 68 798,00 €

Spolu: 404 370,84 €

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku sa nachádza v priloženom tabuľkovom formulári a vysvetľuje položky súvahy – aktív. Najvýznamnejší prírastok dlhodobého majetku nebol vykázaný v žiadnej konsolidovanej účtovnej jednotke. Najvýznamnejší úbytok dlhodobého majetku nebol vykázaný v žiadnej konsolidovanej účtovnej jednotke.

V rámci dlhodobého finančného majetku konsolidovaný celok mesta Modra nevykazuje dlhové cenné papiere.

Konsolidovaný celok nevytvoril opravné položky k zásobám. Opravné položky k zásobám boli tvorené v prípade ak obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob boli vyššie ako ich čistá realizačná hodnota k 31.12.2018, a to vo výške rozdielu medzi ocenením zásob v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Najviac ekonomických transakcií sa realizovalo medzi týmito konsolidovanými účtovnými jednotkami ZŠ Ľ.Š. Komenského ul., ZŠ Vajanského ul., MŠ SNP, ZUŠ, KC Sokolská, MsCSS, Súkenícka ul., Telo Modra s.r.o.

Konsolidovaný celok vykazuje dlhodobé pohľadávky vo výške 29 422,66 € , ktoré sa týkajú dodávateľsko – odberateľských vzťahov materskej účtovnej jednotky.

**Dlhodobé pohľadávky konsolidovaných organizácií:**

MS Kalinčiakova 66,26 €

MŠ Sládkovičova 1 516,64 €

Mesto Modra 27 839,76 €

**Spolu 29 422,66 € / riadok 050 konsolidovanej súvahy/**

Konsolidovaný celok vykazuje krátkodobé pohľadávky vo výške 161 266,08,- €, ktoré sa týkajú dodávateľsko-odberateľských vzťahov, daňové pohľadávky, obchodný styk. Najväčší podiel na vykázaných krátkodobých pohľadávkach má Lesy Modra s.r.o. KC, Teplo Modra s.r.o. Mesto Modra a MsCSS.

**Krátkodobé pohľadávky konsolidovaných organizácií:**

MsCSS 7 962,87 €

KC 9 994,00 €

Lesy Modra s.r.o. 3 495,00 €

Teplo Modra s.r.o. 20 853,00 €

Média Modra s.r.o. 663,38 €

ZŠ Ľ. Štúra 20 055,22 €

MŠ Sládkovičova 247,42 €

MŠ Kalinčiakova 45,00 €

MŠ SNP 2 680,63 €

Mesto Modra 99 660,31 €

Konsolidované operácie - 4 390,75 €

**Spolu: 161 266,08 € / riadok 063 konsolidovanej súvahy/**

Konsolidovaný celok vykazuje dlhodobé záväzky vo výške 500 382,26 € ktoré sa týkajú dodávateľsko-odberateľských vzťahov, transferové vzťahy. Najväčší podiel na vykázaných dlhodobých záväzkoch má Teplo Modra s.r.o. a mesto Modra.

**Dlhodobé záväzky konsolidovaných organizácií**

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| MsCSS                  | 1 173,09 €          |
| KC                     | 1 516,87 €          |
| Lesy Modra s.r.o.      | 64,00 €             |
| Teplo Modra s.r.o.     | 97,00 €             |
| ZŠ Vajanského.         | 3 977,16 €          |
| ZŠ Ľ. Štúr. Kom.       | 500,28 €            |
| MŠ SNP                 | 1 571,31 €          |
| MŠ Kalinčiakova        | 232,98 €            |
| MŠ Sládkovičova        | 414,44 €            |
| ZUŠ                    | 1 523,35 €          |
| Mesto Modra            | 488 897,78 €        |
| Konsolidované operácie | 414,00 €            |
| <b>Spolu:</b>          | <b>500 382,26 €</b> |

Konsolidovaný celok vykazuje krátkodobé záväzky vo výške 640 796,24 € , ktoré sa týkajú dodávateľsko-odberateľských vzťahov, obchodný styk. Najväčší podiel na vykázaných krátkodobých záväzkoch má (Teplo Modra, MsCSS, Lesy Modra, Teplo Modra, Média Modra, KC, ZŠ Vajanského, ZŠ Ľ.Š. Komenského ul.)

**Krátkodobé záväzky konsolidovaných organizácií**

|                    |                     |
|--------------------|---------------------|
| MsCSS              | 51 610,77 €         |
| KC                 | 21 987,74 €         |
| Lesy Modra s.r.o.  | 11 776,00 €         |
| Teplo Modra s.r.o. | 78 018,00 €         |
| Média Modra s.r.o. | 5 005,88 €          |
| ZŠ Vajanského      | 57 604,82 €         |
| ZŠ Ľ. Š.           | 83 553,34 €         |
| MŠ SNP             | 33 755,84 €         |
| MŠ Kalinčiakova    | 13 760,07 €         |
| MŠ Sládkovičova    | 16 476,12 €         |
| ZUŠ                | 25 557,78 €         |
| Mesto Modra        | 246 035,03 €        |
| Konsolid. operácie | -4 345,15 €         |
| <b>Spolu</b>       | <b>640 796,24 €</b> |

**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

V období od 31.12.2018 do 17.6.2019, kedy sa konsolidovaná uzávierka odovzdávala na daňový úrad cez rozpočtový systém RIS.SAM nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili princíp fungovania a nepretržitej činnosti materskej a dcérskych spoločností.

Odložené dane nemáme vykázané v účtovných závierkach materskej a dcérskych spoločností a v konsolidovaných účtovných výkazoch.

## **Konsolidačné tabuľky r.2018**

|                    | 061              | 427              | 311             | 315             | 321             | 351 A           | 351 P           | 355 A               | 355 P               | 379             | 381             | 383             | 384             | 385             |
|--------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Mesto Modra</b> |                  | <b>18 278,00</b> |                 | <b>1 220,00</b> | <b>3 125,15</b> | <b>7 395,76</b> |                 | <b>3 464 011,51</b> |                     |                 |                 |                 | <b>6 125,15</b> | <b>5 000,00</b> |
| ZŠ Vajanského      |                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                     | 897 313,69          |                 |                 |                 |                 |                 |
| ZŠ Ľ. Štúra        |                  |                  |                 |                 |                 |                 | 2 033,64        |                     | 1 287 348,46        |                 |                 |                 |                 |                 |
| ZUŠ                |                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                     | 78,42               |                 |                 |                 |                 |                 |
| MŠ SNP             |                  |                  |                 |                 |                 |                 | 2 680,63        |                     | 142 439,96          |                 | 5 212,55        |                 |                 |                 |
| MŠ KAL             |                  |                  |                 |                 |                 |                 | 497,85          |                     | 71 125,76           |                 | 753,80          |                 |                 |                 |
| MŠ SLA             |                  |                  |                 |                 |                 |                 | 2 183,64        |                     | 106 778,17          |                 | 158,80          |                 |                 |                 |
| MsCSS              |                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                     | 747 167,74          | 1 220,00        |                 |                 |                 |                 |
| KC                 |                  |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                     | 211 759,31          |                 |                 |                 |                 |                 |
| TEPLO Modra        | 6 639,00         |                  | 3 170,75        |                 |                 |                 |                 |                     |                     |                 |                 | 7 670,25        |                 |                 |
| LESY Modra         | 6 639,00         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                     |                     |                 |                 |                 |                 |                 |
| MÉDIA Modra        | 5 000,00         |                  |                 |                 |                 |                 |                 |                     |                     |                 |                 |                 |                 |                 |
|                    | <b>18 278,00</b> | <b>18 278,00</b> | <b>3 170,75</b> | <b>1 220,00</b> | <b>3 125,15</b> | <b>7 395,76</b> | <b>7 395,76</b> | <b>3 464 011,51</b> | <b>3 464 011,51</b> | <b>1 220,00</b> | <b>6 125,15</b> | <b>7 670,25</b> | <b>6 125,15</b> | <b>5 000,00</b> |

|                    | 584                 | 586              | 588               | 589             | 691                 | 692               | 602               | 633             | 648              | 699               | 511             | 538             | 502              | 518               |
|--------------------|---------------------|------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| <b>Mesto Modra</b> | <b>2 872 496,73</b> | <b>40 000,00</b> |                   |                 |                     |                   | <b>100 000,00</b> | <b>6 018,38</b> | <b>30 843,71</b> | <b>564 096,87</b> | <b>6 593,43</b> |                 | <b>30 919,70</b> | <b>66 451,11</b>  |
| ZŠ Vajanského      |                     |                  | 22 373,62         |                 | 103 260,79          | 63 257,40         |                   |                 |                  |                   |                 |                 | 18 012,70        | 1 478,40          |
| ZŠ Ľ. Štúra        |                     |                  | 339 027,55        | 2 033,64        | 517 723,62          | 267 497,48        |                   |                 |                  |                   |                 |                 | 30 607,71        | 2 252,80          |
| ZUŠ                |                     |                  | 47 459,23         |                 | 359 319,08          |                   |                   |                 |                  |                   |                 |                 |                  | 125,84            |
| MŠ SNP             |                     |                  | 79 149,81         | 2 455,63        | 475 987,79          | 8 951,76          |                   |                 | 311,19           |                   | 381,34          |                 | 3 072,12         |                   |
| MŠ KAL             |                     |                  | 29 544,84         | 497,85          | 211 417,45          | 3 877,08          |                   |                 |                  |                   | 39,37           |                 | 11 616,61        | 184,55            |
| MŠ SLA             |                     |                  | 39 371,06         | 2 183,64        | 253 161,63          | 6 538,41          |                   |                 |                  |                   | 136,18          |                 |                  |                   |
| MsCSS              |                     |                  |                   |                 | 265 800,00          | 30 982,01         |                   |                 |                  |                   |                 | 1 563,60        |                  |                   |
| KC                 |                     |                  |                   |                 | 273 852,33          | 30 869,90         | 414,00            |                 |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
| TEPLO Modra        |                     |                  |                   |                 |                     |                   | 110 980,18        |                 | 40 000,00        |                   |                 | 143,00          |                  | 27 873,31         |
| LESY Modra         |                     |                  |                   |                 |                     |                   |                   |                 |                  |                   |                 | 251,68          | 2 277,05         | 105 474,52        |
| MÉDIA Modra        |                     |                  |                   |                 |                     |                   | 58 631,31         |                 |                  |                   |                 |                 |                  |                   |
|                    | <b>2 872 496,73</b> | <b>40 000,00</b> | <b>556 926,11</b> | <b>7 170,76</b> | <b>2 460 522,69</b> | <b>411 974,04</b> | <b>270 025,49</b> | <b>6 018,38</b> | <b>71 154,90</b> | <b>564 096,87</b> | <b>7 150,32</b> | <b>1 958,28</b> | <b>96 505,89</b> | <b>203 840,53</b> |

**KONSOLIDOVANÉ OPRAVY:**

|         |           |                                                                                                                    |
|---------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 518/472 | 414,00    | preúčtovanie sumy za vstupné pre zamestnancov MŠ (účtované ako čerpanie SF)                                        |
| 385/648 | 2 670,25  | doučtovanie predpisu mimoriadnej odplaty od Teplo Modra za rok 2018                                                |
| 511/321 | 45,60     | doučtovanie FA za opravu majetku od Teplo Modra, prišla 16.1.2019, na meste evidovaná v r.2019                     |
| 502/602 | 5 843,71  | doučtovanie dobropisu za rok 2017 za energie do nákladov/výnosov, v Teplo Modra účtovaný ako zníženie výnosov      |
| 502/602 | 311,19    | doučtovanie dobropisu za rok 2017 za energie do nákladov/výnosov, v Teplo Modra účtovaný ako zníženie výnosov      |
| 381/428 | 22 098,00 | oprava ZS účtu 381 - mesto Modra vo výške ZS 1.1.2018 účtu 384 - Teplo Modra z dotácie poskytnutej v r.2016 a 2017 |
| 586/381 | 3 136,00  | doučtovanie sumy odpisov z dotácie poskytnutej v r.2016 a 2017                                                     |

**KONSOLIDOVANÉ OPERÁCIE:**

|         |              |                                                                           |
|---------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 355/355 | 3 464 011,51 | transfery                                                                 |
| 321/311 | 3 170,75     | pohľadávky, záväzky mesto Modra - Teplo Modra                             |
| 379/315 | 1 220,00     | pohľadávky, záväzky mesto Modra - MsCSS - neuhradená FA za poistné        |
| 383/385 | 7 670,25     | mimoriadna odplata mesto Modra - Teplo Modra za rok 2018                  |
| 384/381 | 6 125,15     | poplatky v MŠ prijaté vopred na rok 2019                                  |
| 602/518 | 58 631,31    | poplatok za vysielanie + vydávanie MZ Média Modra                         |
| 699/588 | 556 926,11   | vlastné príjmy RO                                                         |
| 699/589 | 7 170,76     | nedoplatok v MŠ Sládkovičova, Kalinčiakova a SNP na školnom               |
| 351/351 | 7 395,76     | nedoplatok v MŠ Sládkovičova, Kalinčiakova a SNP na školnom               |
| 427/061 | 6 639,00     | vlastné imanie - Teplo                                                    |
| 427/061 | 6 639,00     | vlastné imanie - Lesy                                                     |
| 427/061 | 5 000,00     | vlastné imanie - Média                                                    |
| 691/584 | 2 460 522,69 | originálne kompetencie                                                    |
| 692/584 | 411 974,04   | majetok v správe RO,PO                                                    |
| 633/538 | 1 958,28     | MsCSS, Lesy Modra - vývoz odpadu - MsÚ + znečistenie ovzdušia Teplo Modra |
| 633/518 | 4 060,10     | ZŠ Vajanského, ZŠ LŠ vývoz odpadu, ZUŠ a Teplo Modra- MsÚ                 |
| 648/518 | 20 000,00    | MsÚ - Teplo Modra - prenájmy energ. Zariadení                             |
| 648/586 | 3 136,00     | dotácia z r.2016 a r.2017 Teplo Modra - eliminácia odpisov                |
| 384/381 | 18 962,00    | dotácia z r.2016 a r.2017 Teplo Modra - eliminácia zostatku k 31.12.2018  |
| 602/518 | 414,00       | vstupenky pre MŠ na podujatia                                             |
| 602/518 | 7 670,25     | mimoriadna odplata mesto Modra - Teplo Modra za rok 2018                  |
| 602/518 | 7 488,00     | poplatok za správu nehnuteľností mesto Modra - Teplo Modra                |
| 602/518 | 331,80       | stočné mesto Modra - Teplo Modra                                          |
| 602/518 | 5 474,52     | nájomné Lesy Modra - Teplo Modra                                          |
| 602/518 | 184,55       | služby MŠ KAL - Teplo Modra                                               |
| 602/518 | 100 000,00   | MsÚ, Lesy Modra prenájom lesných pozemkov                                 |
| 602/511 | 556,89       | opravy v MS - Teplo Modra                                                 |
| 602/511 | 6 593,43     | opravy mesto Modra - Teplo Modra                                          |
| 602/502 | 2 277,05     | Teplo Modra - Lesy Modra - energie                                        |
| 602/502 | 3 072,12     | Teplo Modra - MŠ SNP - energie                                            |
| 602/502 | 30 919,70    | Teplo Modra - mesto Modra - energie                                       |
| 602/502 | 11 616,61    | Teplo Modra - MŠ Kal. - energie                                           |
| 602/502 | 48 620,41    | Teplo Modra - ZŠLŠ + ZŠ Vaj. - energie                                    |
| 648/502 | 5 843,71     | dobropis za rok 2017 mesto Modra - Teplo Modra                            |
| 648/502 | 311,19       | dobropis za rok 2017 MŠ SNP - Teplo Modra                                 |
| 421/428 | 45 516,23    | preúčtovanie v zmysle usmernenia MFSR                                     |
| 427/428 | 27 477,00    | preúčtovanie v zmysle usmernenia MFSR                                     |

Vypracovala: Ing. Tatiana Macháčová