



Technické služby, s.r.o.
Nábrežie Oravy 627/1, 026 01 Dolný Kubín

IČ DPH: SK2020425473 IČO: 316 09 911

Tel.: 00421-43-5864905, Fax: 00421-43-5863483

Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel Sro, vložka číslo 2026/L



VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2018

Vyhotovená v Dolnom Kubíne 8.3.2019

Štatutárny orgán účtovnej jednotky : Ing. Pavol Heško, konateľ

1. PROFIL SPOLOČNOSTI	3
2. VÝHLAD NA ROK 2019	5
3. VÝVOJ ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOV	6
4. SPRÁVA O STAVE MAJETKU A FINANČNOM HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI.....	7
4.1. <i>AKTÍVA</i>	7
4.2. <i>PASÍVA</i>	8
4.3. <i>NÁKLADY, VÝNOSY, HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK</i>	8
5. ÚČTOVNÉ PRINCÍPY	8
6. NALOŽENIE S VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018	9
7. FINANČNÉ VÝKAZY.....	9
7.1. <i>SÚVAHA</i>	9
7.2. <i>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT</i>	11
7.3. <i>POZNÁMKY ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY</i>	11

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť Technické služby, s.r.o. pôsobí na trhu od roku 1994. Spoločnosť vznikla 1.7.1994 spísaním zakladateľskej listiny vyhotovenej vo forme notárskej zápisnice zo dňa 27.6.1994, ktorá nahrádza spoločenskú zmluvu.

Zakladateľom spoločnosti je Mesto Dolný Kubín, ktoré je aj jediným spoločníkom. Technické služby, spoločnosť s ručením obmedzeným, začala svoju činnosť 1.7.1994 ako samostatný právny subjekt.

Hlavnou činnosťou spoločnosti Technické služby, s.r.o. je: údržba a čistenie mesta – čistenie verejných priestranstiev, vodných tokov, uličných vpustí, komunikácií, zabezpečenie údržby zastávok MAD, dopravných značiek, zvodidiel, lavíc a schodov, letná, zimná údržba a oprava mestských komunikácií, chodníkov, parkovísk, zabezpečenie prevádzky a údržby detských ihrísk, pieskovísk a športovísk, prevádzky, údržby a opravy verejného osvetlenia, údržba fontán, údržba a budovanie verejnej zelene, vrátane cestnej zelene, výsadba, kosenie a údržba kvetinových záhonov, pílenie a orezávanie stromov a krov, údržba mobilnej zelene. Ďalšou činnosťou, ktorú zabezpečujú Technické služby, s.r.o., je prevádzka a údržba verejných WC, údržba domov smútku a pohrebísk v meste a mestských častiach. Najvýznamnejšou a objemovo najvýraznejšou činnosťou spoločnosti je odvoz, nakladanie a likvidácia komunálneho odpadu, zabezpečenie separovaného zberu druhotných surovín a prevádzkovanie prekládkovej stanice v Širokej.

Spoločnosť sa orientuje na tuzemský trh. Najvýznamnejším odberateľom je Mesto Dolný Kubín. Služby hlavne v oblasti odpadového hospodárstva poskytujeme aj pre 21 obcí Oravy. Okrem toho poskytujeme naše služby aj pre podnikateľské subjekty v meste a okolí, hlavne čo sa týka zimnej údržby a prác súvisiacich s verejným osvetlením, kosením a výsadbou.

Firma zamestnávala k 31.12.2018 70 zamestnancov, z toho 9 THP, 3 vedúcich stredísk, 1 režijného pracovníka (upratovačka / výdaj stravy) a 57 robotníkov. Priemerný počet pracovníkov v roku 2018 bol 71, z toho 12 THP, 1 režijný pracovník a 58 robotníkov.

Organizačná štruktúra spoločnosti: vedenie a riadenie zabezpečuje konateľ spoločnosti. Jednotlivé činnosti spoločnosti sú rozdelené do 3 hlavných stredísk – stredisko čistenie mesta a verejné osvetlenie, stredisko verejnej zelene a stredisko odpadového hospodárstva. Do organizačnej štruktúry je zahrnuté aj ekonomické oddelenie, ktoré zabezpečuje všetky ekonomické, personálne a správne činnosti firmy.

Praktické skúsenosti konateľa ako aj ďalších vedúcich stredísk v riadení a vedení spoločnosti, ktorí pracujú vo svojich odboroch už viac rokov, dlhoročné skúsenosti väčšiny zamestnancov v oblastiach zabezpečujúcich konkrétne okruhy činností spoločnosti sú dobrým predpokladom ďalšieho rozvoja Technických služieb, s.r.o.

Podnikateľská činnosť za rok 2018

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti sú aktivity v oblasti služieb, prác a výkonov súvisiacich s údržbou mesta, vyšpecifikovaných v bode 1. Profil spoločnosti. Na tento druh činnosti má firma vybudovanú vlastnú organizačnú štruktúru s nasledovnými kompetenciami :

1. **KONATEĽ:** komplexné zabezpečenie riadenia, organizácie a koordinácie spoločnosti, kontrolná činnosť, styk s verejnosťou a strategickými partnermi, právne úkony. Konateľ kontroluje a koordinuje činnosť podriadených v bode 2. a 3.
2. **VEDÚCI STREDÍSK:** samostatné riadenie a zabezpečenie úloh a agendy na riadenom stredisku, výkon metodických, koncepčných a tvorivých činností s prepojením na celkový chod spoločnosti, vrátane zodpovednosti za bezpečnosť práce a požiaru ochranu. Spoločnosť má 3 hlavné strediská:
 - Stredisko čistenie mesta a verejné osvetlenie
 - Stredisko verejnej zelene, pod ktoré patrí aj správa pohrebísk, správa verejných WC a správa mestských lesov
 - Stredisko odpadového hospodárstva, ktoré zabezpečuje zvoz komunálneho odpadu, separovaný zber a správu prekládkovej stanice v Širokej
3. **HOSPODÁRSKA SPRÁVA:** spracovanie účtovníctva, fakturácie, daňové priznania, ekonomické rozbor, štatistické výkazníctvo, mzdy, personalistika, výkazy, archivácia a evidencie, správa majetku, pokladňa a skladové hospodárstvo.
Hlavný ekonóm riadi, organizuje a kontroluje prácu finančnej účtovníčky, personálnej a mzdovej účtovníčky, referentky správy majetku, pokladne a skladového hospodárstva, fakturácie, referátu dopravy a výkazníctva pre orgány životného prostredia, ako aj upratovačky, ktorá má v náplni práce aj zabezpečenie a výdaj stravy pre zamestnancov.

Spoločnosti bol v roku 2017 schválený nenávratný finančný príspevok z Európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt „Triedený zber komunálnych odpadov v meste Dolný Kubín“. Celková suma NFP je 1 389 926 EUR, čo predstavuje 95% z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu projektu. V roku 2017 bolo vyčerpané 526 015 EUR na zakúpenie dopravnej a manipulačnej techniky na nakladanie s odpadom. Zvyšok financií v sume 863 911 EUR bol využitý na doplnenie uvedenej techniky a na materiálovo - technické zabezpečenie projektu nakladania s odpadom v priebehu roka 2018.

2. VÝHLAD NA ROK 2019

Cieľom spoločnosti je pružne reagovať na súčasné i budúce potreby nášho hlavného zákazníka – Mesta Dolný Kubín, ale aj pre obce, pre ktoré spoločnosť vykonáva činnosti hlavne v súvislosti s vývozom a uložením odpadu, ako aj oblasť zabezpečenia a skvalitnenia separovania jednotlivých komodít odpadu.

Maximálnou snahou manažmentu spoločnosti je zachovanie ekonomických ukazovateľov v roku 2019 v porovnaní s rokom 2018, preto je však nevyhnutné zachovanie objemu prác na úrovni roku 2018 a s tým súvisiaci finančný obrat. Toto je možné dosiahnuť dvomi spôsobmi :

1. rozšírením strojného parku

2. zvýšením efektivity práce, v súvislosti s uvedeným:

lepšia organizácia práce so spätnou väzbou, zavedenie ekonomických rozborov činností jednotlivých stredísk a transparentnejšie odmeňovanie, resp. krátenie prémie pracovníkom podľa výkonov a kvality odvedenej práce.

Poslaním do budúcnosti je potreba naďalej zabezpečovať priaznivé pracovné prostredie a účinnejšie motivovať pracovníkov a v nemalej miere aj posilňovanie sociálnej starostlivosti o zamestnancov.

Dôležitým faktorom pre rozšírenie ponuky služieb spoločnosti hlavne s orientáciou na podnikateľské subjekty bolo aj zavedenie integrovaného systému riadenia kvality podľa normy ISO 9001:2008 a vybudovanie a implementácia integrovaného systému environmentálneho manažérstva podľa normy ISO 14001:2004, ktoré spoločnosť po úspešne absolvovanom audite zaviedla v roku 2012.

Počet zamestnancov k 31.12.2018 bol 70, počas roku 2019 nie je predpoklad nárastu celkového počtu pracovníkov, len v prípadoch odchodu do predčasného resp. starobného dôchodku, vznikne potreba náhrady za týchto zamestnancov, hlavne na pracovné pozície vodič, robotník verejnej zelene, strojník prípadne závozník.

Spoločnosť pre rok 2019 neplánuje vykonávať žiadnu výrobu ani vývoj a výskum.

Z globálneho pohľadu na firmu je možné konštatovať, že spoločnosť Technické služby, s.r.o. sa nachádza v stabilnej pozícii na trhu s poskytovaním podobných služieb a činností, je však potrebné zo strany jediného spoločníka v maximálnej miere využívať kapacity spoločnosti rovnomerne počas celého roka, poskytnúť spoločnosti dostatočné množstvo prác, služieb a výkonov v súvislosti s činnosťami, na ktoré bola spoločnosť spoločníkom zriadená.

3. VÝVOJ ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOV

Základné ukazovatele spoločnosti (EUR)	Rok 2018	Rok 2017	Rok 2016
Výnosy celkom	2 281 841	2 244 218	2 202 157
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	1 791 484	1 806 048	1 777 369
Pridaná hodnota	782 260	829 419	853 203
HV pred zdanením	+ 45 570	+ 76 438	+ 44 154
Zisk na rozdelenie (+) / strata (-)	+ 38 846	+ 61 403	+ 39 398
Majetok celkom	4 794 061	4 901 251	3 439 888
Vlastné imanie	622 055	588 209	530 806
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov	71	69	66
Podiel neobežného majetku na majetku celkom	88,39	72,54	91,32
Podiel obežného majetku na majetku celkom	11,42	27,31	8,50
Koeficient samofinancovania (podiel vlastného imania na majetku celkom)	12,98	12,00	15,43
Celková zadlženosť -veriteľské riziko (podiel záväzkov na majetku celkom)	12,26	11,75	13,86

Ukazovatele rentability	Rok 2018	Rok 2017	Rok 2016
Rentabilita zo zisku pred zdanením z celkového majetku	0,95	1,56	1,28
Rentabilita zo zisku pred zdanením z vlastných zdrojov	7,33	12,99	8,32
Rentabilita zo zisku pred zdanením z celkových výnosov	2,00	3,41	2,00

Ukazovatele aktivity	Rok 2018	Rok 2017	Rok 2016
Doba obratu zásob	4,75	4,26	4,21
Doba obratu pohľadávok z obchodného styku	42,84	37,21	40,66
Doba obratu záväzkov z obchodného styku	14,53	11,01	15,78

4. SPRÁVA O STAVE MAJETKU A FINANČNOM HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI

4.1. AKTÍVA

Majetok spoločnosti je ocenený vo výške 4 794 061 EUR netto. Z toho neobežný majetok (dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok) je v sume 4 237 638 EUR, obežný majetok (zásoby, pohľadávky a finančné účty) je v sume 547 454 EUR a časové rozlíšenie (náklady budúcich období – popl.za licencie, telefóny, havarijné poistenia) je 8 969 EUR.

Neobežný majetok - spoločnosť vykázala dlhodobý nehmotný a hmotný majetok k 31. 12. 2018 v hodnote 4 237 638 EUR netto, čo predstavuje oproti predchádzajúcemu obdobiu nárast v netto hodnote o 682 359 EUR.

Celková suma dlhodobého nehmotného majetku v netto hodnote je 0 EUR, nakoľko neboli od roku 2017 žiadne prírastky tohto majetku.

Celková suma dlhodobého hmotného majetku sa v zostatkovej hodnote teda zvýšila o 682 359 EUR netto.

Významné prírastky dlhodobého hmotného majetku v roku 2018 boli: stroje, vozidlá a zariadenia zakúpené v súvislosti s projektom „Triedený zber komunálnych odpadov v meste Dolný Kubín“ v nadobúdacej hodnote 800 060 EUR a tiež kontajnery rôzneho druhu na odpad v nadobúdacej cene 95 600 EUR. V priebehu roka 2018 boli okrem toho nadobudnuté mulčovač v cene 3 040 EUR, dispečerské vozidlo Dacia Dokker v nadobúdacej hodnote 9 063 EUR a kosačka Etesia za 2 760 EUR,

Na účtoch obstarania majetku sa hodnota oproti predchádzajúcemu obdobiu znížila na 1 000 EUR.

Majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí.

Obežný majetok činí v netto hodnote 547 454 EUR k 31. 12. 2018. Obežný majetok klesol oproti roku 2017 o 791 161 EUR v netto hodnote. Štruktúru obežného majetku ovplyvnil pohyb zásob – nárast o 2 219 EUR. U krátkodobých pohľadávok je pokles o 829 258 EUR, z toho pohľadávky z obchodného styku stúpili o 26 164 EUR oproti predchádzajúcemu roku.

Výška pohľadávok k 31.12.2018 predstavuje čiastku 220 475 EUR v netto hodnote.

Jedná sa hlavne o

- daňové pohľadávky a dotácie v sume 8 594 EUR ktoré poklesli oproti predchádzajúcemu roku o 855 317 EUR čo súvisí s dotáciou – nenávratný finančný príspevok z Európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt „Triedený zber komunálnych odpadov v meste Dolný Kubín“, ktorý spoločnosť v roku 2017 získala a v priebehu roku 2018 došlo k jeho realizácii
- krátkodobé pohľadávky z obchodného styku v sume 210 284 EUR netto, z toho pohľadávky po splatnosti k 31.12.2018 dosahujú výšku 25 866 EUR.

Stav finančného majetku k 31. 12. 2018 bol 303 672 EUR, čo predstavuje nárast o 35 878 EUR oproti predchádzajúcemu obdobiu.

V priebehu roka 2018 spoločnosť evidovala bežné účty a kontokorentné účty v peňažných ústavoch a to : VÚB a.s., Slovenská sporiteľňa a.s. a Prima banka Slovensko a.s.

4.2. PASÍVA

Vlastné imanie spoločnosti dosiahlo k 31. 12. 2018 výšku 622 055 EUR.

Celkové *záväzky* sa zvýšili o 11 915 EUR. Zvýšenie celkového stavu záväzkov súvisí s bankovými úvermi, ktoré si spoločnosť zobrala na realizáciu a spolufinancovanie projektu „Triedený zber komunálnych odpadov v meste Dolný Kubín“ .

Záväzky z obchodného styku v porovnaní s predchádzajúcim rokom sa zvýšili o 16 848 EUR, z toho po lehote splatnosti nemá spoločnosť žiadne záväzky.

4.3. NÁKLADY, VÝNOSY, HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Celkové *náklady* dosiahli v roku 2018 výšku 2 236 271 EUR.

Náklady spoločnosti pramenia v hospodárskej sfére, len necelé percento pochádza z finančnej činnosti.

Celkové *výnosy* dosiahli v roku 2018 výšku 2 281 841 EUR.

Za výnosmi spoločnosti stojí hospodárska činnosť, vo finančnej oblasti sú nepatrné výnosy.

Čistý obrat spoločnosti za rok 2018 je 1 791 484 EUR, oproti roku 2017 sa tento znížil o 14 564 EUR.

Hospodársky výsledok spoločnosti za rok 2018 pred zdanením je + 45 570 EUR.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2018 po zdanení (po zohľadnení dane z príjmov z bežnej činnosti splatnej a odloženej), a teda zisk spoločnosti je + 38 846 EUR.

5. ÚČTOVNÉ PRINCÍPY

Spoločnosť účtovala podľa vydaných zásad pre vedenie účtovníctva v roku 2018, ktoré sú upravené podľa formálnych požiadaviek na riadiace akty spoločnosti a sú v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka spoločnosti Technické služby s.r.o., Dolný Kubín bola zostavená ako riadna účtovná závierka za obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a overená nezávislým audítorom PARTNER AUDIT, s.r.o. , licencia UDVA č. 283.

Názor nezávislého audítora zo dňa 11. marca 2019: účtovná závierka spoločnosti Technické služby, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód poskytuje pravdivý a verný obraz

finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

6. NALOŽENIE S VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018

Návrh predložený Valnému zhromaždeniu:

Hospodársky výsledok účtovného obdobia roku 2018 je zisk + 38 846 EUR.

V zmysle Stanov spoločnosti a § 67 Obchodného zákonníka návrh predložený Valnému zhromaždeniu je:

Sumu vo výške 2 000 EUR preúčtovať na účet zákonného rezervného fondu 421 a zároveň previesť finančné prostriedky v uvedenej výške na účet vytvorený na tento účel.

Sumu vo výške 5 000 EUR preúčtovať na účet sociálneho fondu 472 a zároveň previesť finančné prostriedky na účet sociálneho fondu.

Sumu vo výške 31 846 EUR preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov 428, a zároveň túto sumu použiť na úhradu strát minulých rokov (neuhradená strata minulých rokov – účet 429)

7. FINANČNÉ VÝKAZY

7.1. SÚVAHA

STRANA AKTÍV NETTO (EUR)	2018	2017	2016
MAJETOK	4 794 061	4 901 251	3 439 888
Neobežný majetok	4 237 638	3 555 279	3 141 142
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	406
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér			
Ocenené práva			
Goodwil			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	406
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok	4 237 638	3 555 279	3 140 736
Pozemky	22 652	22 652	22 652
Stavby	2 523 132	2 617 491	2 711 850
Samostatné hnutelné veci a súbory	1 624 776	856 802	336 573
Pestovateľské celky trvalých porastov			
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	66 078	54 294	68 661
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	1 000	4 040	1 000
Dlhodobý finančný majetok			
Obežný majetok	547 454	1 338 615	292 489
Zásoby	23 307	21 088	20 482
Materiál	23 023	20 715	20 097
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby			
Výrobky			

Zvieratá			
Tovar	284	373	385
Poskytnuté preddavky na zásoby			
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	220 475	1 049 733	199 601
Pohľadávky z obchodného styku	210 284	184 120	197 998
<i>Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>	58 306	60 085	65 174
<i>Ostatné pohľadávky z obchodného styku</i>	151 978	124 035	132 824
Daňové pohľadávky a dotácie	8 594	863 911	
Iné pohľadávky	1 597	1 702	1 603
Krátkodobý finančný majetok			
Finančné účty	303 672	267 794	72 406
Peniaze	2 531	1 217	1 001
Účty v bankách	301 141	266 577	71 405
Časové rozlíšenie	8 969	7 357	6 257
Náklady budúcich období dlhodobé			
Náklady budúcich období krátkodobé	8 969	7 357	6 257
Príjmy budúcich období dlhodobé			
Príjmy budúcich období krátkodobé			

STRANA PASÍV (EUR)	2018	2017	2016
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	4 794 061	4 901 251	3 439 887
Vlastné imanie	622 055	588 209	530 806
Základné imanie	552 926	552 926	552 926
Emisné ážio			
Ostatné kapitálové fondy	3 936	3 936	3 936
Zákonné rezervné fondy	11 629	8 530	6 530
Ostatné fondy zo zisku			
Oceňovacia rozdiely z precenenia			
Výsledok hospodárenia minulých rokov	14 718	-38 586	- 71 984
Nerozdelený zisk minulých rokov	33 398	33 398	
Neuhradená strata minulých rokov	-18 680	-71 984	- 71 984
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	38 846	61 403	39 398
Závazky	587 651	575 736	476 798
Dlhodobé záväzky	45 381	39 872	28 534
Dlhodobé záväzky z obchodného styku			
Ostatné dlhodobé záväzky			50
Iné dlhodobé záväzky			(splátky a lízinky)
Záväzky zo sociálneho fondu	2 006	3 221	3 987
Odložený daňový záväzok	43 375	36 651	24 497
Dlhodobé rezervy	70 467	85 089	87 494
Zákonné rezervy	53 155	55 463	57 771
Ostatné rezervy	17 312	29 626	29 723
Dlhodobé bankové úvery	47 466	19 050	24 701
Krátkodobé záväzky	197 324	262 957	259 481
Záväzky z obchodného styku	71 325	54 477	76 826
<i>Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám</i>			
<i>Ostatné záväzky z obchodného styku</i>	71 325	54 477	76 826
Záväzky voči zamestnancom	42 556	40 867	57 226
Záväzky zo sociálneho poistenia	27 043	58 216	51 652
Daňové záväzky a dotácie	24 045	40 739	39 914
Iné záväzky	32 355	68 658	33 863
Krátkodobé rezervy	53 614	58 242	54 897
Zákonné rezervy	37 976	41 256	33 101
Ostatné rezervy	15 638	16 986	21 796
Bežné bankové úvery	173 399	110 526	21 691
Časové rozlíšenie	3 584 355	3 737 306	2 432 283
Výdavky budúcich období dlhodobé			
Výdavky budúcich období krátkodobé			
Výnosy budúcich období dlhodobé	3 401 633	3 606 086	2 328 286
Výnosy budúcich období krátkodobé	182 722	131 220	103 997

7.2. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

(EUR)	2018	2017	2016
Čistý obrat	1 791 484	1 806 048	1 777 369
Výnosy z hospodárskej činnosti	2 281 841	2 244 218	2 202 157
Tržby z predaja tovaru			
Tržby z predaja vlastných výrobkov			
Tržby z predaja služieb	1 791 484	1 806 048	1 777 369
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob			
Aktivácia	297	817	229
Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	345 301	323 029	212 595
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	144 759	114 324	211 964
Náklady na hospodársku činnosť	2 230 279	2 161 897	2 145 177
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	89	12	12
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	299 620	304 181	276 296
Opravné položky k zásobám			
Služby	709 812	673 253	648 086
Osobné náklady	932 971	951 412	884 788
Mzdové náklady	618 045	619 454	589 020
Odmeny členom orgánov spol. a družstva	29 021	29 197	29 157
Náklady na sociálne poistenie	226 198	222 868	209 926
Sociálne náklady	59 707	79 893	56 685
Dane a poplatky	23 240	21 963	24 873
Odpisy a opravné položky k k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	214 331	172 412	280 389
Odpisy nehmotného a hmotného majetku	214 331	172 412	280 389
Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku			
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	17 032	11 122	11 700
Opravné položky k pohľadávkam	3 942	3 056	1 447
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	29 242	24 486	17 586
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	51 562	82 321	56 980
Pridaná hodnota	782 260	829 419	853 203
Výnosy z finančnej činnosti		4	5
Tržby z predaja cenných papierov a podielov			
Výnosy z dlhodobého finančného majetku			
Výnosy z cenných papierov a podielov			
Výnosy z krátkodobého finančného majetku			
Výnosové úroky		4	5
Ostatné výnosové úroky		4	5
Kurzové zisky			
Ostatné výnosy z finančnej činnosti			
Náklady na finančnú činnosť	5 992	5 887	12 831
Nákladové úroky	2 978	2 604	10 634
Kurzové straty	5	14	23
Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 009	3 269	2 174
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-5 992	-5 883	-12 826
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	45 570	76 438	44 154
Daň z príjmov	6 724	15 035	4 756
Daň z príjmov splatná		2 881	2 881
Daň z príjmov odložená	6 724	12 154	1 875
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	38 846	61 403	39 398

7.3 POZNÁMKY ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Poznámky sú zostavené v zmysle prílohy č. 3 k opatreniu č. 23377/2014-74

Tie časti poznámok, ktoré sa účtovnej jednotky netýkajú, sa v poznámkach neuvádzajú.

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo ÚJ

Technické služby, s. r. o.

Nábrežie Oravy 627/1

026 01 Dolný Kubín

Spoločnosť Technické služby, s.r.o. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka číslo 2026/L.

Hospodárska činnosť Spoločnosti

- cintorínske a pohrebné služby
- čistenie uličných vpustí
- cestná nákladná doprava
- údržba a rozširovanie verejného osvetlenia
- čistenie mesta, údržba a rozširovanie verejnej zelene
- údržba a oprava motorových vozidiel a strojového zariadenia
- elektroinštalačné práce
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- podnikanie v oblasti s iným ako nebezpečným odpadom
- prevádzkovanie verejných WC

Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	69
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	70	70
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29. júna 2018.

2. Informácia o konsolidovanom celku, ktorého súčasťou je Spoločnosť

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej ÚJ, ktorá zostavuje konsolidovanú ÚZ za všetky skupiny ÚJ konsolidovaného celku, pre ktorú je ÚJ konsolidovanou ÚJ

Mesto Dolný Kubín, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 026 01 Dolný Kubín

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej ÚJ, v ktorej sú prístupné konsolidované ÚZ a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie OR, v ktorom sa uložia tieto konsolidované ÚZ

Mesto Dolný Kubín, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 026 01 Dolný Kubín
Mesto Dolný Kubín nemá povinnosť zverejňovať konsolidovanú ÚZ.

3. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Dlhodobý nehmotný 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.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú všetky priame

náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje na základe odpisového plánu prostredníctvom odpisov, ktorý sa spracováva k jednotlivému dlhodobému hmotnému a dlhodobému nehmotnému majetku. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti a opotrebovanie majetku zodpovedajúce bežným podmienkam. Údaje o zvolenom spôsobe odpisovania, ročná sadzba odpisov a čiastka odpisov za zdaňovacie obdobie sú uvedené aj na jednotlivých inventárnych kartách majetku.

Dlhodobým nehmotným majetkom sú zložky majetku, ktorých ocenenie je vyššie ako 2 400 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok sa odpisuje podľa odpisového plánu (účet 013). Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume od 701 EUR do 2 400 EUR, je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku, ak doba použiteľnosti tohto majetku je dlhšia ako 1 rok sa odpisuje v súlade s odpisovým plánom (účet 018). Nehmotný majetok s ocenením do 700 EUR vrátane sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania (účet 518).

Dlhodobým hmotným majetkom sú zložky majetku v podobe hnutelných vecí, resp. súborov hnutelných vecí so samostatným technicko-ekonomickým určením, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR sa odpisuje v súlade s odpisovým plánom (účet 021, 022). Hmotný majetok s ocenením od 701 EUR do 1 700 EUR sa považuje za dlhodobý hmotný majetok, ak doba použiteľnosti tohto majetku je dlhšia ako 1 rok a odpisuje sa podľa odpisového plánu (účet 028). Hmotný majetok s ocenením do 700 EUR vrátane sa odpisuje jednorázovo pri zaradení do používania (účet 501).

Účtovný odpisový plán za predpokladu zvýšenia, resp. zníženia ocenenia dlhodobého majetku, vzniku iných odôvodnených zmien v životnosti majetku, v dôsledku zmien v skutočne dosahovanom úžitku alebo v dôsledku zmien v úrokových sadzbách NBS spoločnosť priebehu odpisovania môže meniť.

Dobu odpisovania dlhodobého nehmotného majetku stanovuje každoročne hlavný ekonóm spoločnosti v súlade s platnou vnútroorganizačnou smernicou pre dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok a pri dodržaní doby odpisovania podľa § 28 zákona o účtovníctve.

Voľba spôsobu daňového odpisovania závisí od aktuálnej hospodárskej situácie spoločnosti a podnikateľského zámeru na ďalšie obdobie v súlade so zákonom o dani z príjmov v znení neskorších predpisov ako aj vnútroorganizačnou smernicou pre dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok.

Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastnila a ani v roku 2018 nenadobudla cenné papiere.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Náklady súvisiace s obstaraním sa evidujú na samostatnom analytickom účte a mesačne sa rozpúšťajú podľa stanoveného vzorca.

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje cenou zistenou z váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

Zákazková výroba

Zákazková výroba sa v Spoločnosti nevykonáva, preto sa o nej ani neúčtuje.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

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.

Rezervy

Rezerva sa tvorí na základe zásady opatrnosti na riziká a straty. Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť účtovnej jednotky, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky účtovnej jednotky, pričom ak nie je známa presná výška tohto záväzku, ocení sa odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt. Záväzok s určitým časovým vymedzením a určitou výškou sa neúčtuje na účte rezerv, ale na príslušnom účte záväzku.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa 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.

Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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.

Leasing

Majetok prenájatý na základe finančného i operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok nájomca.

Deriváty

Spoločnosť nevlastnila a v roku 2018 ani nenadobudla deriváty.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu používame kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené a predané.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť nemá majetok nadobudnutý v privatizácii.

Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

V zmysle § 52a postupov účtovania dotáciu zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej únie účtuje Spoločnosť ako nárok na dotáciu za budúce splnenie určitých podmienok na ťarchu účtu 346 - Dotácie zo štátneho rozpočtu, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

4. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	3 623	0	0	3 623
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	3623	0	0	3623
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	3 623	0	0	3 623
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	3 623	0	0	3 623
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	3 623	0	0	3 623
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	3 623	0	0	3 623

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	3 217	0	0	3 217
Prírastky	0	0	0	0	406	0	0	406
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	3 623	0	0	3 623
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	406	0	0	406
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostat. DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 652	2 996 888	1 694 301	0	0	98 651	4 040	0	4 816 532
Prírastky	0	0	881 323	0	0	29 200	907 483	0	1 818 006
Úbytky	0	0	49 461	0	0	878	910 523	0	960 862
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	22 652	2 996 888	2 526 163	0	0	126 973	1 000	0	5 673 676

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	379 397	837 499	0	0	44 357	0	0	1 261 253
Prírastky	0	94 359	113 349	0	0	17 416	0	0	225 124
Úbytky	0	0	49 462	0	0	878	0	0	50 340
Stav na konci účtovného obdobia	0	473 756	901 386	0	0	60 895	0	0	1 436 037
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 652	2 617 491	856 802	0	0	54 294	4 040	0	3 555 279
Stav na konci účtovného obdobia	22 652	2 523 132	1 624 777	0	0	66 078	1 000	0	4 237 639

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel. vecí	Pestovateľ. celky trval. porast.	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 652	2 996 888	1 137 182	0	0	100 721	1 000	0	4 258 443
Prírastky	0	0	583 510	0	0	0	586 550	0	1 170 060
Úbytky	0	0	26 391	0	0	2 070	583 510	0	611 971
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	22 652	2 996 888	1 694 301	0	0	98 651	4 040	0	4 816 532
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	285 038	800 609	0	0	32 060	0	0	1 117 707
Prírastky	0	94 359	63 281	0	0	14 367	0	0	172 007
Úbytky	0	0	26 391	0	0	2 070	0	0	28 461
Stav na konci účtovného obdobia	0	379 397	837 499	0	0	44 357	0	0	1 261 253

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 652	2 711 850	336 573	0	0	68 661	1 000	0	3 140 736
Stav na konci účtovného obdobia	22 652	2 617 491	856 802	0	0	54 294	4 040	0	3 555 279

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 421 703
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Záložné právo je zriadené na stroje, vozidlá a majetok nadobudnutý v rámci projektu „Triedený zber komunálneho odpadu v meste Dolný Kubín“.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je prevažne poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, krádežou, pre prípad poškodenia alebo zničenia strojov a strojových zariadení, povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie motorových vozidiel v Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. Ročné poistné pre rok 2018 bolo 36 093 EUR.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	20 451	4 118	176	0	24 393
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	20 451	4 118	176	0	24 393

Veková štruktúra pohľadávok

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	73 237	103 134	176 371
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	57 901	0	57 901
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	405	0	405
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	8 594	0	8 594
Iné pohľadávky	1 597	0	1 597
Krátkodobé pohľadávky spolu	141 734	103 134	244 868

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	25 866	64 164
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	219 002	1 006 020
Krátkodobé pohľadávky spolu	244 868	1 070 184
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Krátkodobý finančný majetok

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 531	1 217
Bežné bankové účty	301 141	266 577
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	303 672	267 794

Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 969	7 357
Na telefóny	106	37
Na poistné	8 693	7 067
Na ostatné	170	253
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

5. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	38 846

Rozdelenie účtovného zisku predchádzajúceho roka v bežnom účtovnom období	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 100
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	5 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	53 303
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	61 403

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	61 403
Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	4 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	33 398
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	39 398

Rezervy (krátkodobé a dlhodobé)

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	85 089	0	14 622	0	70 467
Zák. rezerva (zákon o odpadoch)	55 463	0	2 308	0	53 155
Rezerva na odchodné	14 301	0	4 652	0	9 649
Ost. rezervy (rekultivácia skládky)	15 325	0	7 662	0	7 663

Krátkodobé rezervy, z toho:	58 242	49 249	53 877	0	53 614
Nevyčerpané dovolenky vr. poistného	41 256	37 976	41 256	0	37 976
Spracovanie a overenie UZ (audit)	3 000	3 000	3 000	0	3 000
Odmena konateľ'a vrátane poistného	0	0	0	0	0
Rezerva na odchodné	5 786	0	1 421	0	4 365
Ost. rezervy (rekultivácia skládky)	7 663	7 663	7 663	0	7 663
Iné (vodné, stočné)	537	610	537	0	610

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	87 494	13 352	15 757	0	85 089
Zák. rezerva (zákon o odpadoch)	57 771	0	2 308	0	55 463
Rezerva na odchodné	6 735	13 352	5 786	0	14 301
Ost. rezervy (rekultivácia skládky)	22 988	0	7 663	0	15 325
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 897	53 996	50 651	0	58 242
Nevyčerpané dovolenky vr. poistného	33 101	41 256	33 101	0	41 256
Sprac., overenie a zverejnenie UZ	3 000	3 000	3 000	0	3 000
Odmena konateľ'a vrátane poistného	5 911	0	5 911	0	0
Ost. rezervy (rekultivácia skládky)	4 044	1 742	0	0	5 786
Iné	7 663	7 663	7 663	0	7 663
	1 178	335	976	0	537

V priebehu roku 2015 sa začala realizácia projektu „Rekultivácia a uzavretie skládky komunálneho odpadu Široká Dolný Kubín“, na ktorý bola poskytnutá dotácia z fondov Európskeho spoločenstva. V roku 2015 bolo poskytnuté na predfinancovanie aktivít projektu 1 919 663 EUR a suma 430 539 EUR bola poskytnutá na refundáciu nákladov súvisiacich s projektom v roku 2016. V roku 2016 bol projekt ukončený. Vzhľadom na zmluvné podmienky zhotoviteľa projektu - zodpovednosť a záruka za dielo na 60 mesiacov, Spoločnosť po ukončení projektu bude sumu vytvorenej rezervy na rekultiváciu skládky postupne rozpúšťať v súlade s týmito podmienkami po dobu 5 rokov.

Rezerva vo výške 37 976 EUR bola vytvorená na nevyčerpané dovolenky a sociálne poistenia súvisiace s týmito dovolenkami. Predpokladá sa, že celá táto rezerva bude použitá v nasledujúcom účtovnom období.

Podľa Zákonníka práce na rok 2018 je Spoločnosť povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku jedennásobok ich priemernej mesačnej mzdy, tzv. odchodné, ktoré bolo v roku 2013 v Kolektívnej zmluve upravené pre zamestnancov, ktorí pracujú viac ako 20 rokov v Spoločnosti na dvojnásobok ich priemernej mesačnej mzdy. Ide o minimálnu požiadavku ustanovenú v Zákonníku práce a upravenú Kolektívnou zmluvou. Podobný záväzok už obsahovali predpisy v minulosti. Spoločnosť za účelom verného zobrazenia v účtovnej závierke (tak, aby obsah položiek závierky zodpovedal skutočnosti) a za účelom pravdivého zobrazenia (použitie takých zásad a metód, ktoré vedú k dosiahnutiu verného zobrazenia skutočností v závierke)

v účtovnom období roku 2008 aplikovala ustanovenie § 19 ods. 7, písm. s) vypočítava a účtuje o tvorbe a rozpúšťaní rezervy ohľadom programov so stanovenými výhodami. Rezerva je súčasnou hodnotou záväzku z odstupného k súvahovému dňu, spolu s úpravami o odhady pravdepodobnosti zotrvania v pracovnom pomere do dôchodku. Súčasná hodnota rezervy je stanovená očakávanými budúcimi peňažnými tokmi a s použitím úrokových sadzieb štátnych obligácií, ktorých lehota splatnosti sa blíži splatnosti príslušného záväzku.

Záväzky

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti (z obch. styku)	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	197 324	262 957
Krátkodobé záväzky spolu	197 324	262 957
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	45 381	39 872
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	45 381	39 872

Záväzok zabezpečený záložným právom Spoločnosť nemá.

Odložená daňová pohľadávka, odložený daňový záväzok

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	388 854	258 613
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	388 854	258 613
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	182 328	84 084
odpočítateľné	182 328	84 084
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	38 285	17 658

Uplatnená daňová pohľadávka	38 285	17 658
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	20 627	6 852
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	81 659	54 309
Zmena odloženého daňového záväzku	27 351	5 302
Zaúčtovaná ako náklad	27 351	5 302
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Sociálny fond

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 221	3 987
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 899	19 748
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	4 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 899	23 748
Čerpanie sociálneho fondu	27 114	24 514
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 006	3 221

Sociálny fond sa v roku 2018 čerpal na príspevky na stravovanie a darčkové poukážky pre zamestnancov.

Bankové úvery

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
ČSOB Leasing a.s., úver č. UZF/15/20015	EUR	4,8% p.a.	12.01.2019	22 755	21 691
ČSOB Leasing a.s., úver č. UZF/17/20658	EUR	5,2% p.a.	04.04.2020	3 120	2 013
ČSOB Leasing a.s., úver č. UZF/18/20518	EUR	4,57% p.a.	06.02.2021	2 289	0
SLSP, a.s., úver č. 548/CC/17	EUR	12M EURIBOR+marža 1,25% p.a.	31.12.2022	15 000	0
Krátkodobé bankové úvery					
SLSP, a.s., úver č. 551/CC/17	EUR	6M EURIBOR+marža 1,15% p.a.	31.12.2018	98 458	41 090

Dlhodobý úver ČSOB Leasing a.s. z 13.01.2015 bol poskytnutý na zakúpenie vozidla MAN na zimnú a letnú údržbu ciest v celkovej sume 85 181 EUR. Mesačná splátka (istina, úrok, poistenie) je 2 051 EUR so splatnosťou úveru k 12.01.2019.

Dlhodobý úver ČSOB Leasing a.s. z 04.04.2017 bol poskytnutý na zakúpenie kosačky Kawasaki ETESIA v celkovej sume 9 552 EUR. Mesačná splátka (istina, úrok, poistenie) je 294 EUR so splatnosťou úveru k 04.04.2020.

Dlhodobý úver ČSOB Leasing a.s. z 14.02.2018 bol poskytnutý na zakúpenie dispečerského vozidla Dacia Dokker v celkovej sume 8 616 EUR. Mesačná splátka (istina, úrok, poistenie) je 285 EUR so splatnosťou úveru k 06.02.2021.

Spoločnosti bol v roku 2017 schválený nenávratný finančný príspevok z Európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt „Triedený zber komunálnych odpadov v meste Dolný Kubín“. V súvislosti s realizáciou tohto projektu si spoločnosť zobrala dlhodobý úver v celkovej sume 75 000 EUR za účelom 5% spolufinancovania projektu, ktorý sa bude splácať až od januára 2018 a krátkodobý úver v celkovej sume 295 000 EUR na zaplatenie DPH faktúr jednotlivých súčastí projektu, do doby jeho splatenia z nadmerného odpočtu DPH (vratky DPH). Z tohto krátkodobého úveru bolo vyčerpané spolu 289 872 EUR, táto zmluva bola dodatkom zmenená – deň konečnej splatnosti úveru bol zmenený na 31.01.2019. K 31.12.2018 bolo splatené spolu 139 548 EUR z vrátených finančných prostriedkov z nadmerných odpočtov DPH. Zostatok úveru vo výške 150 324 EUR bol uhradený 31.01.2019 a tým bol úver na prefinancovanie DPH projektu splatený.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
	0	0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky					
	0	0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
	0	0	0	0	0

Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 401 633	3 606 086

Na majetok	58 028	74 318
Na dotáciu na rekultiváciu na SKO	2 042 692	2 121 552
Na projekt Triedený zber KO v meste Dolný Kubín	1 241 095	1 354 800
Na tlecie doby	59 818	55 416
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	182 722	131 220
Na majetok	15 886	15 885
Na dotáciu na rekultiváciu na SKO	78 566	78 272
Na projekt Triedený zber KO v meste Dolný Kubín	77 196	26 301
Na tlecie doby	11 074	10 762

V roku 2016 získala Spoločnosť nenávratný finančný príspevok z Recyklačného fondu na projekt „Zefektívnenie zberu a kvantitatívne navýšenie vytriedených zložiek komunálneho odpadu kúpou kontajnerov a lisovacieho zariadenia“ v sume 74 621 EUR, ktoré boli v roku 2016 na uvedený účel aj použité.

Spoločnosti bol v roku 2017 schválený nenávratný finančný príspevok z Európskych štrukturálnych a investičných fondov na projekt „Triedený zber komunálnych odpadov v meste Dolný Kubín“. Celková suma NFP je 1 389 926 EUR, čo predstavuje 95% z celkových oprávnených výdavkov na realizáciu projektu. V priebehu roku 2017 bolo vyčerpané spolu 526 015 EUR na zakúpenie dopravnej a manipulačnej techniky na nakladanie s odpadom. Zostatok financií na doplnenie uvedenej techniky a na materiálo- technické zabezpečenie projektu nakladania s odpadom, až do ukončenia projektu, je 863 911 EUR. Táto suma bola do konca roku 2018 vyčerpaná a všetky stroje, vozidlá a technika v zmysle projektu bola zakúpená.

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina (účet 474)	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad (úrok)	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

6. Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SOH	983 174	965 619	0	0	0	0
ČM,VO	331 351	372 080	0	0	0	0
VEZ, Správa pohrebísk, Ver.WC, Mestské lesy	476 959	468 349	0	0	0	0
Spolu	1 791 484	1 806 048	0	0	0	0

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	297	817
Vnútro podnikových služieb	297	817
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	490 060	437 353
Tržby z predaja hmotného majetku a materiálu	345 301	323 029
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	144 759	114 324
Finančné výnosy, z toho:	0	4
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>4</i>
Výnosové úroky	0	4

7. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 791 484	1 806 048
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	1 791 484	1 806 048

8. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	709 812	673 253
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 894</i>	<i>5 188</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 744	2 788
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	1 150	2 400
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>705 918</i>	<i>668 065</i>
Za služby (vývoz a skládkovanie TKO)	435 470	411 688
Za ochranu majetku	56 090	50 820
Za telekomunikačné služby	2 881	2 952
Nájomné platené	28 663	20 925
Prepravné/ opravy a udržiavanie	34 212	36 292
Ostatné	148 602	140 728
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 199 784	1 168 273
Osobné náklady	932 971	951 412
z toho: <i>mzdové náklady</i>	<i>618 045</i>	<i>619 454</i>
<i>odmeny členom orgánov spoločnosti</i>	<i>29 021</i>	<i>29 197</i>
<i>sociálne poistenie</i>	<i>162 393</i>	<i>159 243</i>
<i>zdravotné poistenie</i>	<i>62 994</i>	<i>62 839</i>
<i>sociálne náklady</i>	<i>60 518</i>	<i>80 679</i>
Daňové náklady	23 240	21 963
Odpisy	214 331	170 412
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	29 242	24 486
Finančné náklady, z toho:	5 992	5 887
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5</i>	<i>14</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 987</i>	<i>5 873</i>
Úroky	2 978	2 604

9. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	45 569	x	100,00	76 438	x	100,00
Z toho teoretická daň	x	9 569	21,00	x	16 052	21,00
Daňovo neuznané náklady	155 600	32 676	71,71	74 960	15 742	20,59
Výnosy nepodliehajúce dani	171 096	35 930	78,85	77 705	16 318	21,35
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00	45 174	9 487	12,41
Spolu	0	6 315	13,86	0	5 989	7,84
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00	x	2 881	3,77
Odložená daň z príjmov	x	6 724	14,76	x	12 154	15,90
Celková daň z príjmov	x	6 724	14,76	x	15 035	19,67

Za účtovné obdobie roku 2018 bol uplatnený odpočet zaplatenej daňovej licencie za predchádzajúce zdaňovacie obdobia v sume 6 316 EUR, o sumu 5 989 EUR - preddavky na daň z príjmov platené v roku 2018, bude podaná žiadosť o vrátenie daňového preplatku.

10. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok zverený do správy	8 709 254	8 595 360
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

11. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		

Peňažné príjmy	28 741	280	0	0	0	0
	28 397	800	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

12. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Obchodné transakcie boli v cenách obvyklých, ktoré účtujeme pri obchodných transakciách so všetkými partnermi

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
AQUA KUBÍN, s.r.o.	03	0	685
Infoštúdio mesta Dolný Kubín, s.r.o.	03	0	0
TEHOS, s.r.o.	03	3 215	4 089

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Mesto Dolný Kubín	03	1 226 161	1 288 175

13. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni účtovnej závierky nedošlo k udalostiam, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

14. Informácie o zmenách vlastného imania

Zisk za účtovné obdobie roka 2017 bol v zmysle Rozhodnutia jediného spoločníka preúčtovaný na účet zákonného rezervného fondu v sume 3 100 EUR, na účet sociálneho fondu v sume 5 000 EUR a na úhradu strát minulých rokov v sume 53 304 EUR.

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2018 rozhodne Valné zhromaždenie.

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	552 926	0	0	0	552 926
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 936	0	0	0	3 936
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	8 530	0	0	3 100	11 630
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	33 398	0	0	0	33 398
Neuhradená strata minulých rokov	71 984	0	0	53 304	18 680
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	61 403	38 846	0	- 61 403	38 846
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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	552 926	0	0	0	552 926
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 936	0	0	0	3 936
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 530	0	0	2 000	8 530
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	33 398	33 398
Neuhradená strata minulých rokov	71 984	0	0	0	71 984
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	39 398	61 403	0	- 39 398	61 403
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

15. Prehľad peňažných tokov

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označ. položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	45 569	76 438
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia (A1.1. až A 1.13.)	38 128	1 468 677
A.1.1.	Odpisy (+)	214 331	172 412
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhod. nehm. a dlhod. hmot. majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A 1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-9 994	-5 750
A 1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-3 942	-3 056
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-151 339	1 306 123
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	2 978	2 604
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	-4
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k preň. prostr. a peň. ekv. ku dňu zostav.UZ (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k preň. prostr. a peň. ekv. ku dňu zostav.UZ (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý je považovaný za peň. ekvivalent (+/-)	0	0
A.1.13.	Ostatné položky nepeň. charakteru (+/-)	-13 906	-3 652
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu (A 2.1. Až A 2.4.)	771 353	-834 713
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti(+/-)	829 258	-850 132
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev. činnosti (+/-)	-60 124	14 813
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	2 219	606
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)	0	0
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov Z/S+A1+A2	855 050	710 402
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv. činnosti (+)	0	4
A.4.	Zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin. činnosti (-)	-2 978	-2 604
A.5.	Príjmy z dividend s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv. činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin. činností (-)	0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A*+ A.3 +A.4.+A.5.+A.6.)	852 072	707 802

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin. činností	0	0
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť	0	0
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A**+A.7.+A.8.+ A.9.)	852 072	707 802
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-907 483	-586 550
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotke ktorá je súčasťou kons. celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob. pôžičiek poskytnutých účt. jednotke ktorá je súčasťou kons. celku	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím stranám (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek tretími stranami (+)	0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev. činn.(+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činn.(+)	0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň. toky z fin. činn.(-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň. toky z fin. činn.(+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do inv. činnosti (-)	0	0
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv. činnosť.(+)	0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv. činnosť(-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv. činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv. činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peň. toky z investičnej činnosti (B1 až B.20)	-907 483	-586 550
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch. podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	91 289	74 135
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0

C.2.3.	Príjmy z úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)	248 653	195 131
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)	-157 364	-111 947
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek(-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	-9 048
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)	0	0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv. činnosti	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv. činnosti	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky ak ich možno začleniť do fin. činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančných činností (C1 až C9)	91 289	74 135
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (A***+B+C)	35 878	195 388
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	267 794	72 406
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	303 672	267 794
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostr. a peň. ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia UZ	303 672	267 794