

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: Technické služby mesta Prešov a.s.
Bajkalská 33, 080 01 Prešov

Dátum založenia: 30.11.1995

Dátum vzniku: 01.01.1996

IČO: 31718914

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

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

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

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

	2017	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	116	116
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	118	118
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Údaje o neobmedzenom ručení

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

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti, vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 27.06.2018.

Informácia o akcionároch spoločnosti:

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

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

B INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku verejnej správy.

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

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

C INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern). Výsledky hospodárenia ako aj celkovú finančnú situáciu Spoločnosti riaditeľ spoločnosti a predstavenstvo spoločnosti pravidelne monitoruje, vyhodnocuje a prijíma opatrenia na jej zlepšenie.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

Valné zhromaždenie TSMP a.s. schválilo auditorskú spoločnosť AUDANA AUDIT, s.r.o., so sídlom v Prešove, Pustá dolina 18, IČO: 316 922 49, s licenciou č. 265 ako audítora spoločnosti TSMP a.s. na riadnom zasadnutí uznesením dňa 30.10.2013.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Majetok obstaraný od 1.10.2018 bol evidovaný ako DHM s OC nad 1 700,-€, ako DNHM s OC nad 2 400,-€, v zmysle Smernice č.1/2018.

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

Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

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

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

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

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

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

V 5. odpisovej skupine sú zaradené inžinierske stavby a budovy

V 6. odpisovej skupine sú zaradené administratívne budovy

(c) Informácie o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkov

1) Zásoby

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

2) Pohľadávky

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

3) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

4) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

5) Rezervy

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

6) Záväzky

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

7) Odložené dane

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

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

8) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

9) Dotácie

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

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

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

11) Cudzía mena

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

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

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

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

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

12) Výnosy

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

13) Spoločnosť nevlastní majetok nadobudnutý v privatizácii.

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

D INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

- (a) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok** - prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1.januára 2018 do 31.decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017. Majetok od 1.10.2018 bol evidovaný ako DHM s OC nad 1 700,-€, ako DHNM s OC nad 2 400,-€, v zmysle Smernice č.1/2018 .

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Ocenite-ľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva-ný DNM	Poskytnu-té preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 473						25 473
Prírastky								0
Úbytky		14 578						14 578
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		10 895						10 895
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 473						25 473
Prírastky								0
Úbytky		14 578						14 578
Stav na konci účtovného obdobia		10 895						10 895
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)

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

Tabuľka č1

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Umelecké diela	Zákl. stádo a ťaž. zvieratá	Ost. DHM	Obstará-vaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	304 772	1 260 345	1 897 502	7 230		0	74 437	25 562	3 569 848
Prírastky	1 047 078	1 332 176	631 665				3 446 241	0	6 457 160
Úbytky		39 869	10 032						49 901
Presuny		0	0	0			-3 010 919		-3 010 919
Stav na konci účtovného obdobia	1 351 850	2 552 652	2 519 135	7 230			509 760	25 562	6 966 188
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		633 406	1 282 640						1 916 046
Prírastky		135 588	197 261						332 849
Úbytky		39 869	10 032						49 901
Stav na konci účtovného obdobia		729 125	1 469 870				0		2 198 994
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0				3 229		3 229
Prírastky			0				0		0
Úbytky			0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0				3 229		3 229
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	304 772	626 939	614 862	7 230			71 208	25 562	1 650 572
Stav na konci účtovného obdobia	1 351 850	1 823 527	1 049 266	7 230			506 530	25 562	4 763 965

Tabuľka č2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)

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

Pohyby majetku spoločnosti v roku 2018 :

Názov pohybu	Účet	Inv. číslo	Názov	Účtovná VC	Daňová VC	HS
PRÍJEM Z PRESUNU IM MEDZI HS	02230	A1278	Trakt.kosačka KUBOTA G23G23HD	18226,00	18226,00	405
PRÍJEM Z PRESUNU IM MEDZI HS	02260	A1288	BOXER Sklápač PO 588 GL	18758,33	18758,33	53
PRÍJEM Z PRESUNU IM MEDZI HS	02260	A1292	Multicar M26 PO945AI	7000,00	7000,00	54
VÝDAJ IM DO PRESUNU MEDZI HS	02230	A1278	Trakt.kosačka KUBOTA G23G23HD	18226,00	18226,00	26
VÝDAJ IM DO PRESUNU MEDZI HS	02260	A1288	BOXER Sklápač PO 588 GL	18758,33	18758,33	101
VÝDAJ IM DO PRESUNU MEDZI HS	02260	A1292	Multicar M26 PO945AI	7000,00	7000,00	102
x			x	x	x	
Tech. zhodnotenie Z OMA	02230	A1279	Trakt.kosačka KUBOTA G23G23HD	780,00	780,00	26
Tech. zhodnotenie Z OMA	02230	A1271	Traktor KUBOTA B2420 PO864GG	1890,00	1890,00	70
Tech. zhodnotenie Z OMA	02230	A1277	Kosačka Kubota GR 1600-II	2950,00	2950,00	26
SPOLU : Tech. zhodnotenie				5620,00	5620,00	
VYRADENIE FYZICKOU LIKVIDÁCIOU	02281	A1159	Vertikálna žalúzia	90,40	90,40	90
VYRADENIE FYZICKOU LIKVIDÁCIOU	02240	A1173	Kosačka ETESIA traktorová	9941,58	9941,58	26
VYRADENIE FYZICKOU LIKVIDÁCIOU	01310	A1217	Softvér - LOGISTIKA	14578,00	14578,00	90
SPOLU: Vyradenie fyzickou likvidáciou				24609,98	24609,98	
VYRADENIE PREDAJOM	02120	E002	Pódium	15908,25	15908,25	77
VYRADENIE PREDAJOM	02269	M M009	Avia PO762BU	0,03	0,03	10
VYRADENIE PREDAJOM	02120	E006	Tzh Prístrešok -Voliéry	9486,84	9486,84	77
VYRADENIE PREDAJOM	02120	E2/816	Tzh Detské ihrisko-rozšírenie	14474,13	14474,13	77
SPOLU : VYRADENIE PREDAJOM				39869,25	39869,25	
Zaradenie DHM-proj.OPKZP-BRO-NFP	02263	PrBRO 01	Zber.MV s rotač.lisovaním PO910GP	160000,00	160000,00	173
SPOLU : Zaradenie -proj.OPKZP-BRO-NFP				160000,00	160000,00	
Zaradenie nového DHM-založné právo	02112	JE2001	Montážna hala sč11689 na KNč.3141/14	1262430,61	1262430,61	305
Zaradenie nového DHM-založné právo	02112	JE2002	Sklad oceľový sč11692 na KN č.3141/18	12841,16	12841,16	305
Zaradenie nového DHM-založné právo	03112	JE2007	Pozemok P.č.KN 3141/14 Jesenná 2	177899,75	177899,75	305
Zaradenie nového DHM-založné právo	03112	JE2008	Pozemok P.č.KN 3141/15 Jesenná 2	2216,82	2216,82	305
Zaradenie nového DHM-založné právo	03112	JE2009	Pozemok P.č.KN 3141/16 Jesenná 2	43412,71	43412,71	305
Zaradenie nového DHM-založné právo	03112	JE2010	Pozemok P.č.KN 3141/17 Jesenná 2	783091,42	783091,42	305
Zaradenie nového DHM-založné právo	03112	JE2011	Pozemok P.č.KN 3141/18 Jesenná 2	40456,95	40456,95	305
SPOLU: Zaradenie DHM-založné právo				2322349,42	2322349,42	
ZARADENIE NOVÉHO HM vinkulácia UniC	02264	A1295UnCrL	SCANIA PO753GR -NVŠpeciálne	96900,00	96900,00	10
SPOLU:ZARADENIE DHM vinkulácia UniCreditB				96900,00	96900,00	
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1282	SCANIA PO713GG	146000,00	146000,00	10
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	A1283	Abrollkontajner s hak.naťah. s pevnou strechou	2550,00	2550,00	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	A1284	Abrollkontajner s hak.naťah. s pevnou strechou	2550,00	2550,00	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	A1285	Abrollkontajner s hak.naťah. s pevnou strechou	2550,00	2550,00	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1286	Príves nákladný PO897YK	2500,00	2500,00	10
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	A1287	Zdvíhač kanálový BlitzGHUSLE	5525,00	5525,00	43
ZARADENIE NOVÉHO IM	02120	A1289	Predajný drevený dom s prípojkou	3708,49	3708,49	77
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1288	BOXER Sklápač PO 588 GL	18758,33	18758,33	101
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1230Tzh	GPS-Dacia Duster PO719EE	216,30	216,30	79
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1231Tzh	GPS-Dacia Duster PO799EK	216,30	216,30	79
ZARADENIE NOVÉHO IM	02120	JE2003	Plot - Jesenná 2	6269,76	6269,76	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02120	JE2004	Prípojka vodovodu Jesenná 2	1632,96	1632,96	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02120	JE2005	Prípojka kanalizácie Jesenná 2	1223,53	1223,53	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02120	JE2006	Spevnené plochy Jesenná 2	22524,33	22524,33	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	JE2012	Mostový žeriav č.1 nosn.12,5 t	1589,32	1589,32	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	JE2013	Mostový žeriav č.2 nosn. 2,0 t	271,43	271,43	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	JE2014	Mostový žeriav č.3 nosn. 3,2 t	307,63	307,63	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	JE2015	Žeriavová dráha č.1 pre most.žer.12,5t	1115,98	1115,98	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	JE2016	Žeriavová dráha č.2 pre most.žer.3,2t	247,45	247,45	305
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1290	Kladivo OLS95 ECO-prisl.Kubota rypadlo	2950,00	2950,00	26
ZARADENIE NOVÉHO IM	02250	A1256/tzh	Kamerový systém rozšírenie	384,80	384,80	105
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1291	Skrac. a štiepací automat JAPA 385	20999,00	20999,00	70
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1292	Multicar M26 PO945AI	7000,00	7000,00	102

ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1296	SYPAČ SVS1,2 E	7260,00	7260,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1297	RADLICA snehová PVS170	2950,00	2950,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1298	Multicar M26 60H67E	21108,33	21108,33	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1299	Viacúčel.stroj POLARIS RANGER XP900	18587,50	18587,50	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1300	Multicar PO106BR-úprava	2221,83	2221,83	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1301	Cestný zametač SZ1600Z	2850,00	2850,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1302	Radlica šipováPKV172 s upín.doskou	2950,00	2950,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1303	Sypač BBS 1200, vrátane upnutia	7382,00	7382,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1293	RENAULT Master sklápač PO909GR	19675,00	19675,00	53
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1294	FORD Ranger PO901GR	16833,33	16833,33	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02260	A1304	PO507GT RENAULT Master skl. valníkL3H1P3	19990,00	19990,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1305	Zametač MZS 160Z-kartáč	2730,00	2730,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1306	Zametač MZS 160Z	2730,00	2730,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1307	Sypač SVS 1,0R s príslušenstvom	6020,00	6020,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1308	Metla zametacia SWE-SD140 G23	2130,00	2130,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1309	Sypač nesený 100 l G23/26	2490,00	2490,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1310	Sypač nesený 100 l G23/26	2490,00	2490,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1311	Cestný zametač SZ 1600 Z	2850,00	2850,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1312	Radlica PKN 172	1910,00	1910,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02230	A1313	Sypač BBS 1200, rozruš.hriadeľ, upnutie	8252,00	8252,00	55
ZARADENIE NOVÉHO IM	02120	A1314	ALTÁNOK s kozubom a pecou Ekopark	21545,16	21545,16	77
ZVÝŠENIE, ZNÍŽENIE VC, OPR, RO	02230	A1313	Sypač BBS 1200, rozruš.hriadeľ, upnutie	3,88	3,88	55
SPOLU: ZARADENIE DHM vlastné zdroje				426049,64	426049,64	

(b) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou na agregovanú poistnú sumu

od 27.12.2017 do 15.11.2018 :

- nehnuteľný majetok – poistná hodnota: 3 952 237,23 €, ročné poistné 391,27 €,
- hnuteľný majetok - poistná hodnota: 1 178 476,48 €, ročné poistné 116,67 €.

od 16.11.2018 do 20.12.2021 :

- nehnuteľný majetok - poistná hodnota: 6 594 388,88 €, ročné poistné 652,84 €
- hnuteľný majetok - poistná hodnota: 1 387 076,48 €, ročné poistné 137,32 €

Havarijné poistenie motorových vozidiel :

P. č.	Inv. č.	EVČ	Nadob. cena	Zost. cena	Poist. suma	Výsledné poistné
1	A1215	PO197DT	150900	0	179571	1607,25
2	A1222	PO893DV	150900	0	179571	1607,25
3	A1221	PO895DV	150900	0	179571	1607,25
4	A1225	PO937EA	76980	0	92376	826,81
5	A1230	PO719EE	9930	0	17364	209,21
6	A1209	PO406CV	12150,17	0	14459	174,21
7	A1190	PO692CI	67383,66	0	80860	723,74
8	A1203	PO965CP	10256,92	0	19600	236,16
9	A1196	PO837BE	152800,14	0	187944	1682,19
10	A1197	PO648CL	142700,66	0	169813	1519,91
11	A1240	PO835EK	9990	0	13990	168,56
12	A1241	PO799EK	9995,99	0	13330	160,61
13	A1249	PO162EN	9991,67	207,67	13170	158,68
14	A1247	PO436EN	103500	34500	124200	1111,65
15	A1255	PO881ER	8663,33	1082,33	10680	128,68

16	A1267	PO813FT	167587,49	158276,49	200640	1795,83
17	A1269	PO661GB	18540,83	15456,53	22745	274,05
18	A1270	PO648GB	27518,33	22931,13	33022	397,87
19	A1282	PO713GG	146000,00		175200	1568,13
20	A1288	PO588GL	146000,00		32958	397,1
21	A1276	PO353GH	19990,00	14575,5	34630	417,25
22	A1275	PO680GH	16250,00	11848,2	37450	451,23
23	PrBRO_01	PO910GP	160000,00	155554,6	192000	1718,5
24	PrBRO_xy	PO405YL	79900,00	79900	95880	747,86
25	A1293	PO909GR	19675,00	19128	38710	466,41
26	A1295UnCrL	PO753GR	96900,00	94207,6	140000	1253,07
27	A1299	PO936GL	18587,50	18070,9	22845	275,26
28	A1294	PO901GR	16833,33	16365,33	34070	410,5
29	A1304UnCrL	PO507GT	19990,00	19712,2	34090	410,74
		súbor	2020815,02	661816,48	2390739	22505,96

(c) Záložné právo na majetok a obmedzenie majetkom nakladať

Záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku : UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia,a.s. Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti č.000247A/CORP/2018 k zmluve o úvere č. 000247/CORP/2018. Záložné právo k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Solivar, obec Prešov, evidovaných v katastri nehnuteľnosti zapísaných na liste vlastníctva číslo 2611, a to **a) pozemky** (parcely registra „C“) p.č. 3141/14 o výmere 1926 m2, p.č.3141/15 o výmere 24 m2, p.č. 3141/16 o výmere 470 m2, p.č. 3141/17 o výmere 8478 m2, p.č. 3141/18 o výmere 438 m2, **b) stavby** : montážna hala súp.č.11689, sklad súp.č.11692.

Zabezpečovací záväzok – dočasný prevod vlastníckeho práva k hnutelnostiam v prospech UniCredit leasing Slovakia, a.s. (Zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva) motorové vozidlo Scania P280 CB6x2HSA (PO753GR) a na MV Renault Master Energy 2.3 dCi (PO507GT).

(d) Dlhodobý finančný majetok

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

Tabuľka č1

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podieľy v DÚJ	Podielové CP a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľy	Pôžičky ÚJ v kons.celku	Ostat-ný DFM	Pôžič- ky s dobou splatnos ti najviac 1 rok	Obsta- rávaný DFM	Posky- tnuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	22 218								22 218
Prírastky	0								0
Úbytky	3 171								3 171
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	19 047	0							19 047
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0							0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0							0
Stav na konci účtovného obdobia	19 047	0							19 047

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2017)

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

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov a rovnaké údaje pre porovnateľné obdobie 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Duteko,a.s., Haniska pri Prešove	10	10	190 470	-31 712	19 047
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					19 047

Tabuľka č.2

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

Bežné účtovné obdobie vykazuje Spoločnosť podľa údajov spoločnosti Duteko a.s. **za rok 2017.**

(e) Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Materiál na sklade MTZ	2 927		625		2 302
					0
					0
					0
	0		0	0	0
spolu	2 927	0	625	0	2 302

(f) Pohľadávky**Vývoj opravnej položky**

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	12 780	5 523	896	0	17 407
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2	22 760			22 762
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky		2 075	0		2 075
Pohľadávky spolu	12 782	30 358	896	0	42 244

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č.1

Pohľadávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	135 089	94 369	229 458
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke*	156 887	17 445	174 332
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	197		197
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie**	424 368		424 368
Iné pohľadávky	1 067		1 067
Krátkodobé pohľadávky spolu	717 608	111 814	829 422

* Pohľadávky po lehote splatnosti voči materskej ÚJ: Mesto Prešov neakceptovalo vystavené faktúry za prevádzkovanie verejných WC od júla 2018 z dôvodu vyčerpania zmluvnej čiastky (rozpočet.položky) vo výške 38 tisíc Eur. Návrh na navýšenie predmetnej rozpočtovej položky mestským zastupiteľstvom nebol akceptovaný, je veľmi pravdepodobné, že pohľadávky nebudú uhradené, preto je tvorená 100% -tná opravná položka.

** Významná časť : Zmluva o poskytnutí **NFP Ministerstvo životného prostredia** – názov projektu : **Skvalitnenie triedeného zberu komunálneho odpadu-technika pre zvoz a spracovanie biologicky rozložiteľného komunálneho odpadu**, oprávnené výdavky pre Projekt upravené Dodatkom č.6 zo sumy **872.866,65 €** na sumu **794.060,00€**. MŽP SR poskytne **maximálne 754.357,00€**. Vlastné zdroje financovania sú vo výške 39.703,00€. Pohľadávka voči MŽP SR je 404.187,00€ prefinancovaná bola časť v sume 350.170,00€.

(g) Finančné účty

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

Tabuľka č.1

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	2 880	2 831
Bežné bankové účty	505 311	422 380
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		
Spolu	508 191	425 211

(h) Informácie o časovom rozlíšení na strane aktív

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	436	202
ESET licencia	421	202
Dyn licencia prepojenie kamer.syst.	15	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 591	13 507
Bežné náklady na hospodársku činnosť	9 591	13 507
 Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	 0	 0
 Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	 0	 1 003
Refundácia opráv na DS Solivar - požiadavka na Mesto Prešov	0	1 003
 Spolu	 10 027	 14 712

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

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

Účtovný zisk za rok 2017 bol rozdelený takto:

Tabuľka č.1

	2017
Účtovný zisk	34 520
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 452
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	19 033
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	12 035
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	34 520

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 54 343,94 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 10% 5 434,39 EUR,
- zúčtovať na Fond rozvoja 48 909,54 EUR.

(b) Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie :

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

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

Rezerva na nevymenované dodávky bola stanovená podľa prepočtov predpokladanej spotreby.

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

Rezerva na pestovateľskú činnosť je tvorená v zmysle plánu hospodárenia na základe podkladov OLH.

Tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)					
	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	82 129	45 057	0	15 215	111 971
Zákonná: na pestovnú činnosť	41 850	40 469		15 215	67 104
Ostatné: odchodné do dôchodku na súdne spory	40 279	4 588			44 867
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 901	87 584	77 101	-15 215	98 599
Zákonné rezervy, z toho:	71 211	76 785	77 101	-15 215	86 110
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 510	66 866	52 400		60 976
Na pestovnú činnosť	24 701	9 919	24 701	-15 215	25 134
Na nevyfakturované dodávky	0	0	0		0
Ostatné, z toho:	1 690	10 799	0	0	12 489
Na nevyfakturované dodávky	0	0	0		0
Odchodné do dôchodku	1 690	3 296	0		4 986
Rezerva na pokuty a penále	0	7 502	0		7 502
Rezerva na súdne spory	0	0	0		0
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP *	0				0

*Spoločnosť pozná presnú čiastku úhrady za audit-zmluva o audite s audítorskou spoločnosťou – účtuje na 383 , taktiež pozná presnú hodnotu nevyfakturovaných dodávok – účtuje na 326.

Tabuľka č.2

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

(c) Záväzky

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

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	117 222	38 597
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	83 524	5 510
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	33 698	33 087
Krátkodobé záväzky spolu	949 601	386 291
Záväzky po lehote splatnosti	72 264	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	877 337	386 291

Významnú výšku (425352,-€) záväzkov v splatnosti tvoria dodávateľské faktúry firmy MANNET spol. s r.o. na DHM stroje a motorové vozidlá obstarávané v zmysle projektu MŽP SR, OPKŽP – BRO. Spôsob financovania za zmluvný ako predfinancovanie. To platí aj pre záväzok po lehote splatnosti: MANNET spol. s r.o. faktúra na stroj vo výške 59.160,-€ - čaká na predfinancovanie.

(d) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	rok 2017	2018	2018	2018			
text	31.12. dočasný rozdiel	ÚH	DH	dočasný rozdiel (+) Záväzky (-) Pohľadávka	Zmena stavu	sadzba dane	daň
(a)	(b)	©	(d)	(e) = (c) - (d)	(f) = (e) - (b)	(g)	(h) = (e) * (g)
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0	0	21%	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	207692,33	4231872,70	3974464,88	257407,82	49715,49	21%	54055,64
OP k DHM	-3229,16	0,00	0,00	0,0	3229,16	21%	0,00
Zásoby	-2927,43	319 144,27	321 446,22	-2301,95	625,48	21%	-483,41
pohľadávky z obch.vzťahu	0	403986,92	403986,92	0	0	21%	0,00
opravná položka k pohľadávkam	-6526,37	-42243,90	-9618,42	-32625	-26099,11	21%	-6851,35
neuhradené náklady b.r.	-2864,00	7630,74	2864,00	-4767	-1902,74	21%	-1001,02
Σ dočasné rozdiely medzi ÚH a DH záväzku	192145,37	x	x	217713,65	25568,28	21%	45719,87
• odpočítateľné (-)	-15546,96			-39694,17	-28001,85	21%	
• zdaniteľné (+)	207692,33			257407,82	53570,13	21%	
(a)	(e) = (d) - ©	©	(d)	(e) = (d) - ©	(f) = (e) - (b)	(g)	(h) = (e) * (g)
	0			0	0		0
Rezervy	-41968,86	210569,63	153213,88	-57355,75	-15386,89	21%	-12044,71
Záväzky - PLS viac ako 1080 dní	0,00		0,00	0,00	0,00	21%	0,00
Záväzky - PLS viac ako 1 rok	0,00		0,00	0,00	0,00	21%	0,00
§52d/9 prip. OP (ú. 391)	0,00			0,00	0,00	21%	0,00
očakávané výnosy - účet 644 do roku 2014	7380,64	108,92	0,00	108,92	-7271,72	21%	22,87
Σ dočasné rozdiely medzi ÚH a DH záväzkov	-34588,22	x	x	-57246,83	-22658,61	21%	-12021,83
• odpočítateľné (-)	-41968,86			-57355,75	-22658,61	21%	-12044,71
• zdaniteľné (+)	7380,64	x	x	108,92	0,00	21%	22,87
SPOLU:							
odložený daňový záväzok (+)							
odložená daňová pohľadávka (-)	157557,15	x	x	160466,82	2909,67	21%	33698,03
odložená daňová pohľadávka b.r.							
odložený daňový záväzok b.r.				33698,03	611,03		
odložená daňová pohľadávka m.r.							
odložený daňový záväzok m.r.	33087,00						
Doučtovať 481-010/592-010					doučtovať		0,00
Doučtovať 592-010/481-010		odložený daňový záväzok					611,03

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou,		
z toho	47 860	192 145
Odpočítateľné	-68 021	-15 547
Zdaniteľné	115 881	207 692
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou,		
z toho	-47 779	-34 588
Odpočítateľné	-49 854	-41 969
Zdaniteľné	2 075	7 381
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	33 698	33 087
Zmena odloženého daňového záväzku	611	0
Zúčtovaná ako náklad	611	0
Zúčtovaná do vlastného imania		

(e) Sociálny fond

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

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 510	5 227
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 521	18 339
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 031	23 566
Čerpanie sociálneho fondu	17 723	18 056
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 308	5 510

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

(f) Bankové úvery

Spoločnosť má bankový úver na základe Zmluvy o úvere č.000247/CORP/2018, poskytovateľom je UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. pobočka zahraničnej banky, Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, IČO : 47251336. Výška úveru je 2.357.000,- EUR, slovom: dva milióny tristo päťdesiat sedemtisíc eur. Účelom použitia úveru bolo financovanie obstarania dlhodobého hmotného majetku, a to kúpy súboru strojov a stavby so zastavanými a príslušnými pozemkami – „projektovaná investícia“. Splatnosť istiny úveru je dvanásť rokov odo dňa čerpania. Prvá splátka istiny 15.1.2019 v sume 17.330,-EUR (135 splátok) a posledná splátka je 10.4.2030. Úroková sadzba na určenie výšky úrokov sa určuje na oceňovacie obdobia v dĺžke tri mesiace, súčtom referenčnej sadzby EURIBOR s lehotou splatnosti tri mesiace (3M EURIBOR) a marže vo výške 0,85% p.a.

„Projektovou investíciou“ sú **nehnutelnosti** v katastrálnom území Solivar, obec Prešov, evidovaných v katastri nehnuteľností zapísaných na liste vlastníctva číslo 2611, a to **a) pozemky** (parcely registra „C“) p.č. 3141/14 o výmere 1926 m², p.č.3141/15 o výmere 24 m², p.č. 3141/16 o výmere 470 m², p.č. 3141/17 o výmere 8478 m², p.č. 3141/18 o výmere 438 m²,

b) stavby : montážna hala súp.č.11689, postavená na pozemku p.č. 3141/14 (parcely registra „C“)
sklad súp.č.11692, postavený na pozemku p.č. 3141/18 (parcely registra „C“)

a

žeriav s max. nosnosťou 12,5 t a **dva žeriavy** s max. nosnosťou 3,5 t.

Zabezpečenie pohľadávok banky podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti č.000247A/CORP/2018 k zmluve o úvere č. 000247/CORP/2018. Záložné právo k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Solivar, obec Prešov, evidovaných v katastri nehnuteľností zapísaných na liste vlastníctva číslo 2611.

(g) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 720	2 720
Za audit účtovnej závierky	2 720	2 720
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 645 778	1 970 355
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	899 248	1 235 106
Výnosy z nájmu pohrebných miest	746 530	735 248
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	451 696	301 930
Dotácie na obstaranie DHM MÚ-ihriská	13 612	13 612
Výnosy z nájmu pohrebných miest	160 436	156 219
Dotácia MsÚ cintoríny	11 460	86 625
Recyklač.fond	42 179	42 474
na Ekopark VUC Altánok	500	3 000
Projekt OPKŽP-BRO	223 509	0
Spolu	2 100 194	2 275 005

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

VBO Dlhodobé na obstaranie DHM (899248,-€):

Čiastka 5 440,67 vo VBO dlhodobých je zostatok dotácie z Recyklačného fondu , poskytnutého účtovnej jednotke v roku 2010.

Čiastka 42 296,34 vo VBO dlhodobých je zostatok kapitálových transferov z roku 2011 až roku 2014

Čiastka 56 569,98 vo VBO dlhodobých je zostatok dotácie z Recyklačného fondu , poskytnutého účtovnej jednotke v roku 2016.

Čiastka 202 137,55 je dlhodobý zostatok dotácie z rozpočtu mesta Prešov na ihriská.

Čiastka 526 624,60 vo VBO dlhodobých je súčtom obstaraného DHM nezaradeného z Projektu OPKŽP a zostatok dotácie na rozpustenie zo zaradeného MV DHM a DrHM (Zberné nádoby) Projektu OPKŽP – BRO z r.2017.

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

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

Oblasť odbytu a	Služby NSO, dopravy a údržby		Cintorínske a pohrebné služby a tovar		Lesnícke služby a drevo		Spolu	
	2017 b	2018 c	2017 d	2018 e	2017 f	2018 g	2017	2018
Mesto Prešov	2 252 963	3 016 241	15 971	37 828	33 298	33 298	2 302 233	3 087 367
ostatní Slovensko	1 131 368	1 023 235	507 043	472 932	431 589	496 939	2 070 000	1 993 106
zahraničie EÚ		8 213				11 326	0	19 540
Spolu	3 384 331	4 047 689	523 014	510 760	464 887	541 563	4 372 232	5 100 013

Okrem uvedených tržieb spoločnosť uvádza na účtoch tržieb za služby fakturáciu prevádzky Správa v hodnote **27 549,94 €** a taktiež v tabuľke neuvádza tržby z predaja majetku a materiálu v hodnote **40 535,53 €**, ostatné výnosy v hodnote **115 107,16 €**.

Okrem Mesta Prešov sú podstatné tržby od odberateľov: NATUR PACK, a.s. v hodnote 621 759,72 €, Slovwood Ružomberok, a.s. v hodnote 187 862,85 €, Obec Lubotice v hodnote 100 304,77 €, Jozef Vaják v hodnote 64 458,18 €, Ing. Milan Krajňák-KRAJ-DK v hodnote 44 026,87 €, BELHOLZ, s.r.o. 38 625,40 € a BUKÓZA EXPORT-IMPORT 33 608,64 €.

(b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky a	2018	2017		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2018 e	2017 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby				0	0
Výrobky	20 625	14 607	17 198	6 018	-2 591
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	20 625	14 607	17 198	6 018	-2 591
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				6 018	-2 591

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 6 018 EUR (v roku 2017 zníženie o 2 591 EUR), čo zodpovedá stavu v súvahe.

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

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

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 511	12 121
Výrobky - pohrebníctvo, MsL		3 828
Vnútropodnikové práce na obstaraní DHM	2 511	8 294
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	301 930	233 635
Predaj materiálu a majetku	40 536	54 871
Zúčtovanie dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	60 355	57 658
Výnosy zo súdnych sporov	425	645
Zmluvné pokuty a penále	27	0
Výnosy z náhrad z poisťovní	-5 005	18 308
Diskont/rušenie rezervy na pestovnú činnosť	0	4 495
Zúčtovanie dotácie na prevádzku	17 550	48 508
Predaj komodít vytriedených	146 287	9 769
Výnosy z BONUSOV	14 192	37 838
Iné	27 563	1 544
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	
Podiely DUTEKO		
Ostatné		

(d) Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	516 953	418 980
Tržby z predaja služieb	4 401 181	3 788 706
Tržby za tovar	63 142	64 664
Výnosy zo zákazky		
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	40 536	54 871
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	261 394	178 764
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)		
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)		
Výnosové úroky (662)		
Kurzové zisky (663)		
Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat spolu	5 283 205	4 505 985

G INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 786 465	1 480 187
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 720</i>	<i>2 720</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 720	2 720
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ost. významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 783 745</i>	<i>1 477 467</i>
Opravy a udržiavanie	105 487	99 088
Nájomné	286 495	395 594
Lesná a pestovná činnosť	142 969	132 588
Služby v oblasti odpadového hospodárstva	787 961	562 521
Ostatné	460 832	287 677
Ost. významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:	387 094	271 272
Daň z motorových vozidiel a nehnuteľností	34 486	32 634
Poistenie majetku a ost.poist.	38 064	29 561
Zákonný poplatok za tuhý komunálny odpad	12 682	13 094
Odpisy HIM	301 861	195 982
Ostatné		
Finančné náklady, z toho:	18 170	3 304
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu zostavenia účt.závierky		
<i>Ostat. Významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>18 170</i>	<i>3 304</i>
Nákladové úroky a bankové poplatky	18 170	3 304
Iné		
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

H Informácie o daniach z príjmov**(a) Ďalšie informácie k odloženým daniam:**

Názov položky	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	101 088		100,00 %	55 634		100,00 %
teoretická daň		21 228	21,00 %		11 683	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	163 519	34 339	33,97 %	141 021	29 614	53,23 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-33 627	-7 062	-6,99 %	-89 291	-18 751	-33,70 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-11 301	-2 373	-2,35 %	-17 599	-3 696	-6,64 %
Zmena sadzby dane			0,00 %		0	0,00 %
započítaná daňová licencia						
Iné						
Spolu	219 679	46 132	45,64 %	89 765	18 850	33,88 %
Splatná daň z príjmov		46 132	45,64 %		18 850	33,88 %
Odložená daň z príjmov		-33 698	-33,34 %		2 264	4,07 %
Celková daň z príjmov		12 434	12,30 %		21 114	37,95 %

I INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

(a) Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme:

- budovy a stavby, stroje, prístroje a zariadenia, automobily a inventár od spriaznenej osoby Mesto Prešov v nadobúdacej hodnote 3 703 092,90 EUR, ktorý používa na podnikanie, pričom hodnota 510 348,-EUR predstavuje majetok nadobudnutý v rámci projektu „Intenzifikácia separovaného zberu v meste Prešov“. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Spoločnosť uhrádza Mestu Prešov v zmysle zmluvy 17 960,- EUR.
- lesné pozemky o celkovej výmere 999,68ha v hodnote 36 675,96 EUR. Zmluva o nájme lesných pozemkov a hospodárení v lesoch je uzatvorená na dobu neurčitú. Výška nájmu je 76 346,01 EUR.
- nehnuteľnosti v lokalite Borkút (chata Borkút, hájovňa Haniska Borkút, bývalá lesná škôlka s oplotením). Doba nájmu je podmienená dobou účinnosti zmluvy o nájme lesných pozemkov a hospodárení v lesoch. Výška nájmu je 165,96 EUR.

Spoločnosť prebrala do starostlivosti v zmysle mandátnej zmluvy uzatvorenej so spriaznenou osobou Mesto Prešov majetok v nadobúdacej hodnote 4 139 806,06 EUR.

(b) Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma predajný stánok na trhovisku Centrum, časť pozemku v areáli na Bajkalskej 33 ako parkovacie plochy tretím osobám, kancelárske priestory na Bajkalskej 33, predajný stánok v areáli EKOPARKu, detské a hokejbalové ihriská v majetku spoločnosti -všetko za ročný nájom v úhrnnej čiastke 27 044,14 EUR.

(c) Zapožičaný majetok:

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

(d) Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	2018	2017
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme	2 400 442	2 600 305
Majetok v nájme -Ekopark	255 072	230 411
Odpísané pohľadávky	80 857	80 857
Odpísané záväzky	145	146
Majetok - mandátna zmluva	2 011 814	2 120 304
Drobný hmotný majetok	1 242 764	801 210
Drobný hmotný majetokEkopark nájom	7 885	7 885
Majetok poskytnutý na používanie	25 562	25 652
Zapožičaný majetok	2 730	2 730
Komisionársky sklad	185	475

J INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

(a) Podmienené záväzky

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

- súdny spor GREGA o neplatnosť uzn. VZ z dôvodu ukončenia činnosti v predstavenstve spoločnosti
 - súdny spor Glória - žaloba z dôvodu nekalej súťaže
- V obidvoch prípadoch nevieme oceniť tieto záväzky. Hrozí iba riziko, že v prípade vynesenia rozsudku v neprospech spoločnosti TSMP, a.s., vznikne spoločnosti povinnosť uhradiť náhradu škody.

(b) Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a ktorý sa neuvádza v súvahe.

Druh podmieneného majetku	31.12.2018	31.12.2017
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv		0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov		0
Iné práva	0	0

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

Hrubé príjmy členov predstavenstva v sledovanom účtovnom období boli vo výške 19 715,- EUR (v roku 2017: 19 402,- EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov spoločnosti výške 12 516,- EUR (v roku 2017: 12 516,- EUR). Odmeny v roku 2018 neboli vyplácané (v roku 2017 boli vyplatené členom predstavenstva vo výške 3 755,-€ a členom dozornej rady 1 043,-€).

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

Po 31.decembri 2018 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na pravdivé a verné zobrazenie skutočností prezentované v účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2018

M INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2018				31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	397 385				397 385
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	41 592				41 592
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	80 312			3 452	83 764
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	12 260		3 171		9 089
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	40 479	0		19 033	59 512
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-12 035			12 035	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34 520	54 344	0	-34 520	54 344
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	594 512	54 344	3 171	0	645 685

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

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	397 385				397 385
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	41 592				41 592
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	76 719			3 592	80 311
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	13 017		757		12 260
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 001			25 478	40 479
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-6 853	-12 034		6 852	-12 035
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	35 922	34 520		-35 922	34 520
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	572 784	22 486	757	0	594 512