MESTSKÝ ÚRAD V ŽILINE

Materiál na rokovanie pre
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu_____/**2016**

K bodu programu

NÁZOV MATERIÁLU

Vyúčtovanie príspevku z výkonov vo verejnom záujme
na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Žiline
spoločnosťou Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. a Informatívna správa o výsledkoch
hospodárenia Dopravného podniku mesta Žiliny s.r.o. sumárne za I. – IV. kvartál 2015.

Materiál obsahuje :	Materiál prerokovaný:
1. Návrh na uznesenie	1. Mestská rada 25.04.2016
2. Dôvodová správa	2. Komisia dopravných a komunálnych služieb 20.04.2016
3. Materiál	3. Komisia finančná 21.04.2016

Predkladá:

Ing. Ján Barienčík, PhD.
konateľ a riaditeľ spoločnosti

Zodpovedný za vypracovanie:

Ing. Michaela Strážovcová
vedúci oddelenia finančné a účtovné

Žilina, 16.05. 2016

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č.___/2016

Mestské zastupiteľstvo v Žiline:

I. *schvaľuje:*

1. Vyúčtovanie príspevku objednávateľa z poskytnutých výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Žiline vo výške – 118 130,30 EUR za rok 2015 pre prevádzkovateľa mestskej hromadnej dopravy a vyrovnanie uvedeného rozdielu do decembra 2018.

II. *berie na vedomie:*

1. Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia DPMŽ sumárne za I. - IV. kvartál 2015.

Dôvodová správa

k vyúčtovaniu príspevku z výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Žiline spoločnosťou DPMŽ a k Informatívnej správe o výsledkoch hospodárenia DPMŽ sumárne za I. – IV. kvartál 2015

Na základe Zmluvy o výkone vo verejnom záujme č. 191/2009 uzatvorenej dňa 30.6.2009 a jej Dodatku č. 1 zo dňa 28.12.2011 a Dodatku č. 2 zo dňa 21.12.2012 medzi Mestom Žilina, ako objednávateľom a Dopravným podnikom mesta Žiliny s.r.o., ako dopravcom, je predložená dokumentácia k vyúčtovaniu príspevku z výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Žiline spoločnosťou DPMŽ za rok 2015.

Na základe §21 a §22 zákona č.56/2012 Z. z. o cestnej doprave v znení neskorších predpisov a §21 zákona č. 514/2009 o doprave na dráhach a Zmluvy o výkone vo verejnom záujme č. 191/2009 uzatvorenej dňa 30.6.2009 a jej Dodatku č.1 zo dňa 28.12.2011 a Dodatku č. 2 zo dňa 21.12.2012 sa dopravca zaväzuje zabezpečiť prepravné služby a objednávateľ sa zaväzuje poskytnúť pri vyúčtovaní príspevku rozdiel, ktorý vznikol medzi skutočne vynaloženými ekonomicky oprávnenými nákladmi a výnosmi z výkonov vo verejnom záujme.

Na základe uznesenia č. 55/2013 Mestského zastupiteľstva v Žiline o predkladaní správ o výsledkoch hospodárenia obchodných spoločností so 100%-ným podielom Mesta Žilina za príslušný kvartál, prekladá podnik, zároveň s vyúčtovaním príspevku z výkonov vo verejnom záujme, aj Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia Dopravného podniku mesta Žiliny s.r.o. sumárne za I. - IV. kvartál 2015.

Účelom zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme je zabezpečiť verejnosti bezpečnú, efektívnu a kvalitnú dopravu za určené cestovné a ich primeranú výkonnosť podľa potrieb dopravnej obslužnosti územia. Výšku cestovného a rozsah jednotlivých zliav určuje a schvaľuje objednávateľ, t.j. Mesto Žilina a následne ju schvaľuje Mestské zastupiteľstvo v Žiline.

Zmluvu o výkonoch vo verejnom záujme uzatvára objednávateľ s dopravcom v pravidelnej doprave na poskytovanie výkonov potrebných na zabezpečenie dopravnej obslužnosti územia, ktoré by inak, najmä pre ekonomickú nevýhodnosť, vôbec neposkytoval. Neposkytoval by ich najmä v požadovanom rozsahu alebo kvalite alebo za určené cestovné.

Úhradu od objednávateľa za záväzok tvorí príspevok dohodnutý v zmluve medzi objednávateľom a dopravcom. Príspevok sa uhrádza z rozpočtu objednávateľa.

Výsledok vyúčtovania príspevku je rozdiel medzi ekonomicky oprávnenými nákladmi vynaloženými na splnenie záväzku vyplývajúceho zo zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme a výnosmi z cestovného, prijatých pokút z prepravnej kontroly a ostatnými výnosmi, dosiahnutými plnením záväzkov súvisiacich s poskytovaním výkonov vo verejnom záujme. Príspevok uhrádza objednávateľ za výkony dopravcovi v mesačných intervaloch a po ukončení roka dopravca uskutoční celkové vyúčtovanie príspevku.

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. predkladá materiál k vyúčtovaniu príspevku z výkonov vo verejnom záujme za rok 2015 a Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia DPMŽ sumárne za I. - IV. kvartál 2015. V predkladanom materiáli je zdokumentovaná skutočnosť hospodárenia spoločnosti v uvedenom období, ktorá sa riadi platnou legislatívou.

Komisia dopravy a komunálnych služieb, konaná dňa 20.04.2016 a **finančná komisia**, konaná dňa 21.04.2016 <u>odporučili Mestskej rade v Žiline prerokovať a schváliť</u> Vyúčtovanie príspevku objednávateľa z poskytnutých výkonov vo verejnom záujme na

prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Žiline vo výške – 118 130,30 EUR za rok 2015 pre prevádzkovateľa mestskej hromadnej dopravy a vyrovnanie uvedeného rozdielu do decembra 2018 a zároveň zobrať na vedomie Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia DPMŽ sumárne za I. - IV. kvartál 2015.

Mestská rada v Žiline, konaná dňa 25.04.2016, odporučila Mestskému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí prerokovať a schváliť Vyúčtovanie príspevku objednávateľa z poskytnutých výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Žiline vo výške – 118 130,30 EUR za rok 2015 pre prevádzkovateľa mestskej hromadnej dopravy a vyrovnanie rozdielu do decembra 2018 a zároveň zobrať na vedomie Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia DPMŽ sumárne za I. - IV. kvartál 2015.

Materiál

K VÝUČTOVANIU PRÍSPEVKU Z VÝKONOV VO VEREJNOM ZÁUJME NA PREVÁDZKU MHD V ŽILINE A INFORMATÍVNEJ SPRÁVE O VÝSLEDKOCH HOSPODÁRENIA DPMŽ SUMÁRNE ZA I. - IV. KVARTÁL 2015

Správa k vyúčtovaniu príspevku z výkonov vo verejnom záujme za rok 2015 je vypracovaná v súlade so Zákonom č. 56/2012 Z. z. o cestnej doprave v znení neskorších predpisov, ďalej Zákonom č. 514/2009 Z. z. o doprave na dráhach, Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č.1370/2007 a Zmluvy o výkone vo verejnom záujme č. 191/2009 uzatvorenej dňa 30.6.2009 a jej Dodatku č.1 zo dňa 28.12.2011 a Dodatku č. 2 zo dňa 21.12.2012.

1. Stručné zhodnotenie hospodárskych výsledkov z výkonov vo verejnom záujme

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. ukončil činnosť v roku 2015 vyúčtovaním príspevku z výkonov vo verejnom záujme s výsledkom hospodárenia **– 118 130,30 €**

Náklady spojené s prevádzkovaním mestskej hromadnej dopravy, vo výške **7 677 422,80 €,** sa podieľali 80,89% z celkových nákladov spoločnosti, ktorých výška predstavuje čiastku 9 490 955,73 €.

Výnosy (vrátane vlastných – tržby z predaja cestovných lístkov) z prevádzky mestskej hromadnej dopravy vo výške **7 559 292,50 €** tvorili podiel 80,49% z celkových výnosov spoločnosti, ktorých výška je 9 391 953,73 €.

V rámci výkonov MHD sa zrealizovalo **3 540 956 vozokilometrov na 19 linkách MHD.**

V súvislosti s organizačnou štruktúrou sa nerealizovali výrazné zmeny, ktoré by sa prejavili na celkovom počte zamestnancov, ktorý k 31.12.2015 predstavoval počet 259.

Podiel ekonomicky oprávnených nákladov a výnosov z výkonov vo verejnom záujme, vrátane hospodárskeho výsledku, je vyhodnotený v prílohe č. 1 tejto správy, nazývanej Kalkulácia nákladov prevádzky MHD za rok 2015.

2. Komentár k výnosom vyúčtovania príspevku z výkonov vo verejnom záujme za rok 2015

Podstatným zdrojom výnosov z výkonov vo verejnom záujme sú tržby z predaja cestovných lístkov, cenín a pokút z prepravnej kontroly. Podiel uvedených tržieb na celkových výnosoch v prevádzke MHD predstavuje 47,33%.

Prehľad vývoja tržieb z MHD

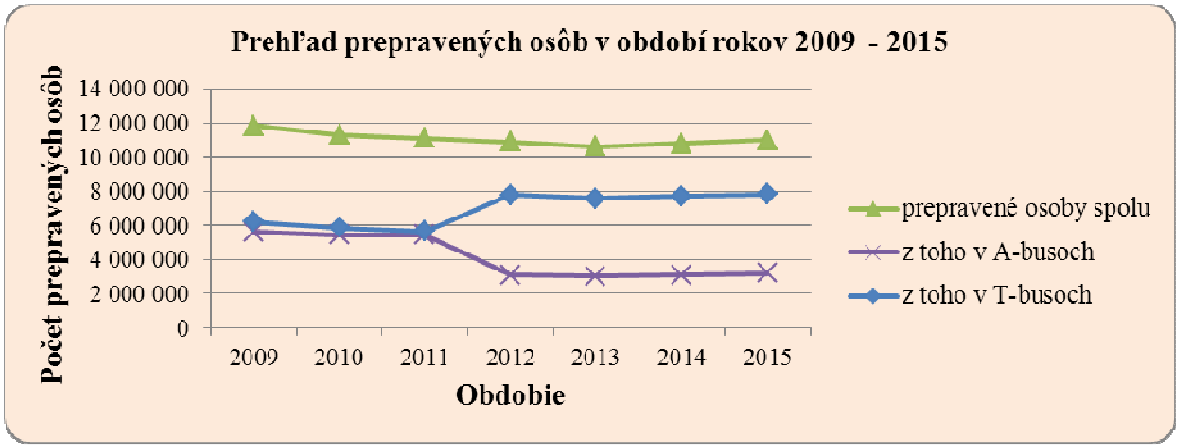
	2013	2014	2015	INDEX 15/13	INDEX 15/14
	€	€	€	%	%
Tržby z MHD	**3 688 984**	**3 572 961**	**3 577 564**	**96,98**	**100,13**
predaj cestovných lístkov a cenín	**3 566 684**	**3 462 763**	**3 483 665**	**97,67**	**100,60**
z toho predaj jednorazových CL	*2 456 576*	*2 394 396*	*2 435 641*	*99,15*	*101,72*
predplatných CL	*1 110 108*	*1 068 367*	*1 048 024*	*94,41*	*98,10*
pokuty prepravnej kontroly	122 300	110 198	93 899	76,78	85,21

V medziročnom porovnaní rokov 2015 a 2014 bol zaznamenaný v súvislosti s vývojom tržieb rastúci trend vývoja. Znamená to, že tržby z MHD vzrástli o 0,13%. Predaj jednorazových cestovných lístkov, v uvedenom období, vzrástol o 1,72% a naopak predaj predplatných cestovných lístkov klesol o 1,90%. Pokuty udelené cestujúcim bez platného cestovného dokladu mali v medziročnom porovnaní uvedeného obdobia klesajúci charakter, a to o 14,79%.

Prehľad prepravených osôb za obdobie od r. 2009 do r. 2015

Ukazovateľ	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
prepravené osoby spolu	**11 838 671**	**11 312 297**	**11 120 339**	**10 890 930**	**10 630 000**	**10 809 870**	**11 015 377**
z toho v A-busoch	5 619 151	5 459 315	5 448 966	3 114 806	3 040 180	3 091 623	3 190 053
z toho v T-busoch	6 219 520	5 852 982	5 671 373	7 776 124	7 589 820	7 718 247	7 825 324

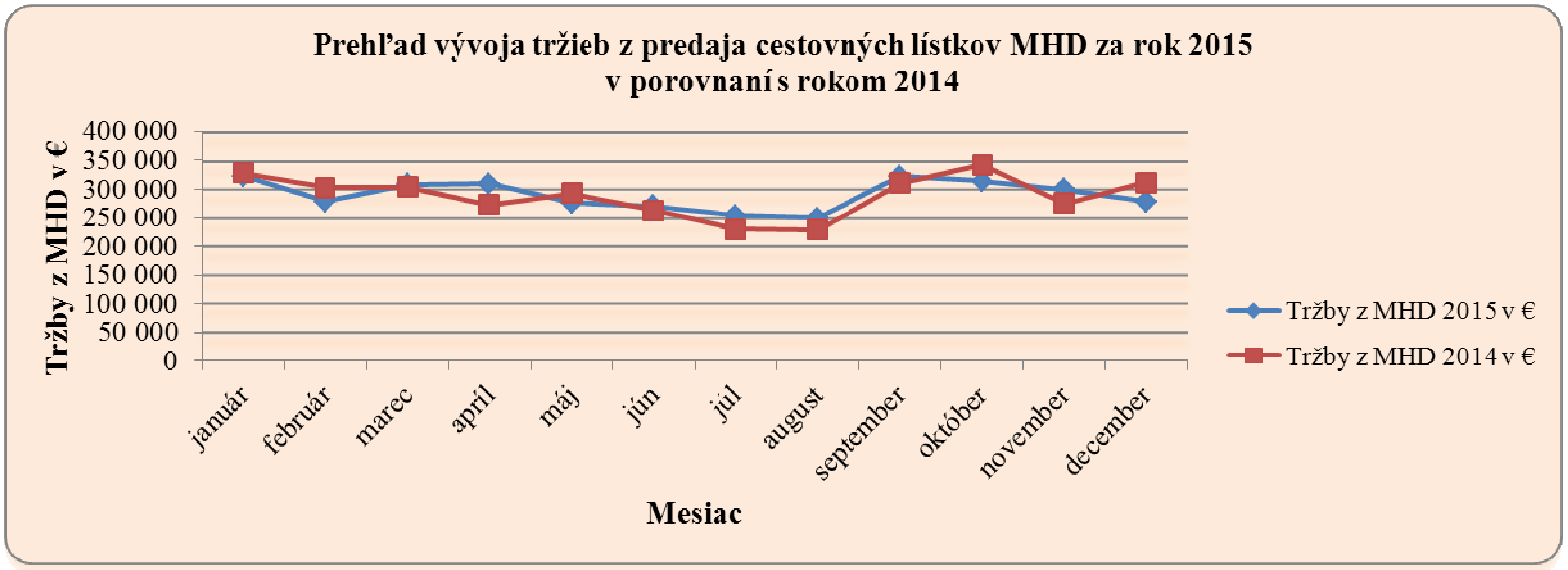
Poznámka: V roku 2015 bol prerozdelený počet prepravených osôb rovnako ako v rokoch 2012 - 2014, podľa počtu označení na autobusových a trolejbusových linkách. Predchádzajúce roky boli prerozdelené podľa počtu kilometrických výkonov.



Prehľad vývoja tržieb z predaja cestovných lístkov MHD za rok 2015 v porovnaní s rokom 2014

Názov položky	január	február	marec	apríl	máj	jún	júl	august	september	október	november	december	spolu
Tržby z MHD 2015 v €	**322 805**	**278 921**	**308 172**	**309 822**	**276 032**	**270 346**	**254 405**	**249 409**	**322 918**	**313 869**	**298 963**	**278 003**	**3 483 665**
z toho: predaj JCL v €	222 261	189 349	217 417	218 398	197 913	198 104	197 407	176 322	221 230	223 295	206 633	206 334	2 474 663
predaj PCL v €	104 706	92 469	94 075	95 023	81 397	75 035	60 341	75 701	105 879	93 875	94 960	74 563	1 048 024
zľava predajcom v €	-4 162	-2 897	-3 320	-3 599	-3 278	-2 793	-3 343	-2 614	-4 191	-3 301	-2 630	-2 894	-39 022

Názov položky	január	február	marec	apríl	máj	jún	júl	august	september	október	november	december	spolu
Tržby z MHD 2014 v €	**328 553**	**302 516**	**304 298**	**272 813**	**292 915**	**263 274**	**229 927**	**228 312**	**310 410**	**342 902**	**274 971**	**311 872**	**3 462 763**
z toho: predaj JCL v €	219 265	208 780	214 557	180 667	208 253	194 730	172 507	155 838	208 747	249 537	185 395	237 140	2 435 415
predaj PCL v €	113 087	97 605	93 167	95 292	88 462	71 645	60 279	75 059	105 112	97 796	91 993	78 869	1 068 367
zľava predajcom v €	-3 798	-3 870	-3 426	-3 146	-3 801	-3 101	-2 859	-2 585	-3 449	-4 431	-2 417	-4 138	-41 019



Zostávajúcu časť výnosov z výkonov vo verejnom záujme **4 075 627,50 €** tvorí prevádzkový príspevok na prevádzkovanie MHD zo schváleného rozpočtu Mesta Žilina, výnosy z kapitálových dotácií a ostatné výnosy z výkonov vo verejnom záujme (výnosy z reklamy MHD, pokút z prepravnej kontroly, prenájom a iné.).

V nasledujúcej tabuľke je rekapitulácia vyplateného prevádzkového príspevku (za obdobie rokov 2010 až 2015).

Rok	**2010**	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**
Prevádzkový príspevok MHD v €	**2 558 256**	**2 700 000**	**2 700 000**	**3 086 000**	**3 348 000**	**3 417 000**

3. Komentár k nákladovej časti

V Prílohe č. 1 – Kalkulácia nákladov prevádzky MHD za rok 2015 je vyúčtovaný podiel ekonomicky oprávnených nákladov podľa položiek kalkulačného vzorca. Kalkulácia je vypracovaná podľa metodiky platnej legislatívy – zákona č.56/2012 Z. z. o cestnej doprave v znení neskorších predpisov a zákona č. 514/2009 o doprave na dráhach, Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č.1370/2007 a Zmluvy o výkone vo verejnom záujme č. 191/2009 uzatvorenej dňa 30.6.2009 a jej Dodatku č.1 zo dňa 28.12.2011 a Dodatku č. 2 zo dňa 21.12.2012.

V položke **priame náklady spolu** sú zahrnuté: priamy materiál použitý v priamej súvislosti s MHD, priame mzdy zamestnancov, ktorí sa priamo podieľajú na prevádzke spoločnosti (vodiči, revízori, dispečeri, THP zamestnanci), ostatné priame náklady, kde sa nachádzajú odpisy vozidlového parku realizujúceho dopravné výkony pre objednávateľa a investičného majetku súvisiaceho s predajom cestovných lístkov, opravy a údržba, ktoré sa týkajú len externých opráv vozidlového parku, leasing vozidiel MHD spolu so zákonným a havarijným poistením viazaným k leasingu, zákonné sociálne poistenie zamestnancov zahrnutých v položke priame mzdy, ostatné priame náklady – povinné zmluvné poistenie, daň z motorových vozidiel, povinné lekárske a psychologické vyšetrenia, STK, TBS a iné.

Súčasťou kalkulácie nákladov je aj prevádzková a správna réžia.

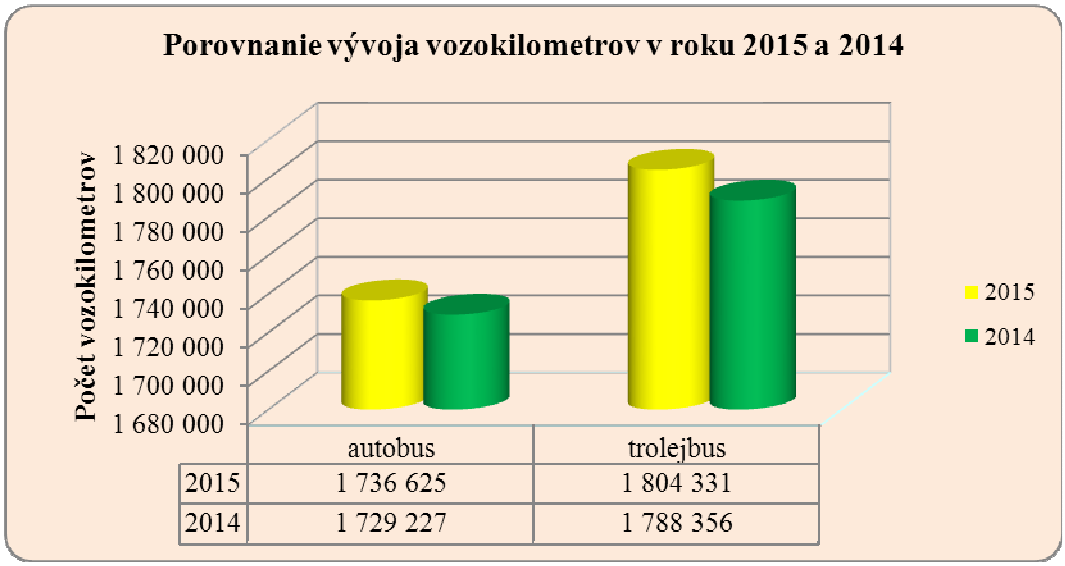
V prevádzkovej réžii sú zohľadnené náklady súvisiace s prevádzkou MHD – spotreba materiálu (čistiacich potrieb, náradia, náhradných dielov, PHM ostatných vozidiel, ktoré nepriamo zabezpečujú prevádzku), spotreba energií, opravy a údržba vozidiel, náklady na povinné školenia určené príslušnou legislatívou pre oblasť dopravy a pre určené a vyhradené technické zariadenia, likvidáciu odpadu hospodárskych stredísk súvisiacich s prevádzkou, zostatková hodnota predaného majetku, nákladové úroky, osobné náklady zamestnancov, ktorí sa podieľajú na prevádzke MHD a nie sú zahrnutí v položke priame mzdy, ďalej ostatné náklady na hospodársku činnosť, ako dane a poplatky, zákonné poistenie ostatných vozidiel, ktoré slúžia na zabezpečenie prevádzky MHD a iné.

Do správnej réžie sú zahrnuté náklady súvisiace s riadením a správou spoločnosti – spotreba materiálu (kancelárskych potrieb, PHM vozidiel správy, a i.), náklady na spoje (poštovné, telefón, internet) hospodárskych stredísk správy, nájom, povinné školenia zamestnancov správy určené príslušnou legislatívou pre oblasť určených a vyhradených technických zariadení, osobné náklady zamestnancov správy, dane a poplatky súvisiace so správou, odpisy ostatného majetku správy, ostatné náklady súvisiace s riadením a správou spoločnosti.

4. Dopravné výkony MHD

Pri počte odjazdených **3 540 956** vozokilometrov, realizovaných v roku 2015, je ekonomická cena výkonu na 1 km kalkulovaná na **2,17 €.**

V nasledujúcej tabuľke porovnávame vývoj vozokilometrov v roku 2015 a 2014.



5. Rekapitulácia hospodárskeho výsledku MHD

Celkové náklady na MHD	7 677 422,80 €
Celkové výnosy MHD	7 559 292,50 €
Hospodársky výsledok z MHD	**- 118 130,30 €**

Zhodnotenie výsledkov hospodárenia a vyúčtovanie príspevku za rok 2015 vo výške – 118 130,30 € bude na základe dohodnutých podmienok v Zmluve o výkone vo verejnom záujme č. 191/2009 uzatvorenej dňa 30.6.2009 a jej Dodatku č.1 zo dňa 28.12.2011 a Dodatku č.2 zo dňa 21.12.2012 predložené po prerokovaní mestskou radou na schválenie do mestského zastupiteľstva s uplatnením požiadavky uhradiť čiastku 118 130,30 € z rozpočtových prostriedkov Mesta Žilina.

6. Stručné zhodnotenie hospodárskych výsledkov celej spoločnosti k 31.12.2015

Výška celkových **nákladov** spoločnosti za sledované obdobie predstavuje čiastku **9 490 955,73 €**. V celkových nákladoch spoločnosti sú zahrnuté náklady z výkonov vo verejnom záujme, verejného osvetlenia a podnikateľskej činnosti. Konkrétne sa jedná o spotrebu materiálu, energie, náklady na opravu a údržbu, osobné náklady, odpisy, dane a poplatky a iné náklady vynaložené na prevádzku spoločnosti.

Celkové **výnosy** spoločnosti, vo výške **9 391 953,73 €** sú tvorené výnosmi z výkonov vo verejnom záujme, podnikateľskej činnosti a verejného osvetlenia. Konkrétne sa jedná o tržby z predaja jednorazových a predplatných cestovných lístkov, pokút prepravnej kontroly, výnosy z prevádzky zmluvnej prepravy, príspevku na výkony vo verejnom záujme, príspevku na prevádzku verejného osvetlenia, kapitálových dotácií a iných prevádzkových výnosov.

7. Stav základných ukazovateľov súvahy v oblasti majetku za I. - IV. kvartál 2015

Ukazovatele	v €	v %
Majetok spolu	**30 714 080**	**100,00**
Neobežný majetok	27 425 245	89,29
Obežný majetok	3 143 781	10,24
Časové rozlíšenie	145 054	0,47

V tabuľke je uvedený stav majetku spolu k 31.12.2015 vo výške 30 714 080 €, v jeho nadobúdacej cene. Oprávky k uvedenému majetku spolu predstavujú výšku 18 340 770 € a zostatková hodnota uvedeného majetku 12 373 310 €.

Najväčšími položkami **neobežného majetku** sú:

- dlhodobý hmotný majetok v nadobúdacej cene **27 126 791 €** (z toho stavby **2 997 728 €**, samostatné hnuteľné veci a ostatný hmotný majetok – technické zhodnotenie, v nadobúdacej cene **24 048 218 €**),
- dlhodobý nehmotný majetok v nadobúdacej cene **298 454 €**.

Obežný majetok v nadobúdacej cene **3 143 781 €** tvoria najmä zásoby vo výške 340 960 €, pohľadávky vo výške 2 082 514 € a finančné účty vo výške 720 307 €.

Časové rozlíšenie v sledovanom období predstavovalo výšku 145 054 €.

8. Vývoj základných ukazovateľov súvahy v oblasti vlastného imania a záväzkov za I. - IV. kvartál 2015

Ukazovatele	v €	v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	**12 373 310**	**100,00**
Vlastné imanie	3 470 765	28,05
Záväzky	8 355 526	67,53
Časové rozlíšenie	547 019	4,42

Spoločnosť mala k 31.12.2015 vlastné imanie a záväzky vo výške **12 373 310 €**, ktoré pozostávajú z vlastného imania, základného imania, kapitálových fondov, fondov zo zisku (zákonný rezervný fond, štatutárne a ostatné fondy), nerozdelenej straty minulých rokov, výsledku hospodárenia za sledované obdobie 1-12/2015, záväzkov a časového rozlíšenia. Záväzky spoločnosti sú tvorené najmä bankovými úvermi vo výške 6 187 756 €, záväzkami z obchodného styku vo výške 1 033 652 €, záväzkami zo sociálneho poistenia za bežný mesiac vo výške 131 058 €. Uvedené záväzky zo sociálneho poistenia, na riadku 132 Súvahy, sa po úhrade poisťovni vyrovnávajú[1]. Následne sa naúčtujú nové záväzky zo sociálneho poistenia bežného mesiaca, ktoré sa vyrovnávajú v nasledujúcom mesiaci. Časové rozlíšenie vo výške 547 019 €, tvoria prevažne dlhodobé kapitálové dotácie poskytované na nákup dlhodobého hmotného majetku (T - Bus, A - Bus).

[1] V praxi to znamená, že za bežný mesiac (december) sa uhrádzajú uvedené záväzky k stanovenému dátumu v nasledujúcom mesiaci (január).

Prílohy

Príloha č. 1 – Kalkulácia nákladov prevádzky MHD za rok 2015
Príloha č. 2 – Správa nezávislého audítora
Príloha č. 3 – Účtovná závierka k 31.12.2015

Príloha 1

Kalkulácia nákladov prevádzky MHD za rok 2015

		Rok 2015	Spolu
		Prepravené osoby	11 015 377
		Vozidlové kilometre	3 540 956
		Miestové kilometre v tis.	389 429
1.		**Priamy materiál v €**	**1 239 885,06**
	1.1	PHM, oleje a mazivá v €	498 596,67
	1.2	Trakčná energia v €	482 401,24
	1.3	Pneumatiky v €	24 883,48
	1.4	Ostatný priamy materiál v €	234 003,67
2.		**Priame mzdy v €**	**2 540 702,51**
3.		**Ostatné priame náklady v €**	**2 398 129,13**
	3.1	Odpisy v €	1 119 786,43
	3.2	Opravy a údržba dopr.prostriedkov v €	1 151,80
	3.3	Cestovné v €	469,54
	3.4	Leasing a prenájom dopr.prostriedkov v €	14 040,00
	3.5	Zákonné sociálne poistenie v €	901 526,29
	3.6	Ostatné priame náklady v €	361 155,07
4.		**Priame náklady spolu v €**	**6 178 716,70**
5.		**Prevádzková režia v €**	**1 281 566,41**
	5.1	Výrobná spotreba v €	573 528,66
	5.2	Osobné náklady v €	650 988,72
	5.3	Ostatné náklady na HČ v €	57 049,03
6.		**Vlastné náklady prevádzky v €**	**7 460 283,11**
7.		**Správna režia v €**	**217 139,69**
	7.1	Výrobná spotreba v €	59 799,12
	7.2	Osobné náklady v €	145 532,77
	7.3	Ostatné náklady na HČ v €	11 807,80
8.		**EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY v €**	**7 677 422,80**
9.		EKONOMICKÁ CENA VÝKONU v €	2,17
10.		**NÁKLADY SPOLU v €**	**7 677 422,80**
11.		**VÝNOSY Z VÝKONOV vo VZ v €**	**7 559 292,50**
	11.1	Tržby z výkonov MHD v €	**3 483 665,46**
	11.2	Výnosy z výkonov v €	**4 075 627,04**
		z toho: výnosy z kapitálových dotácií v €	**151 234,80**
		ostatné výnosy v €	**507 392,24**
		z mestského rozpočtu v €	**3 417 000,00**
12.		**Strata/zisk zo služieb vo VZ v €**	**-118 130,30**

D.E.A. CONSULT

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre potreby štatutárneho orgánu spoločnosti Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o., Kvačalova 2, PSČ 011 40 Žilina, IČO: 36 007 099, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku.
Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve") a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora.
Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.
Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor
Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. Kvačalova 2, PSČ 011 40 Žilina, IČO: 36 007 099 k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Žilina, 23. marec 2016

Data Eko Audit Consult Žilina, spol. s r. o.
Kamenná cesta 3, 010 88 Žilina
Licencia SKAU č. 39
Obchodný register Okresného súdu Žilina
Oddiel: Sro, vložka číslo: 1288/L

Zodpovedný audítor:
Ing. Viera Jancová
Licencia SKAU č. 189

SLOVENSKÁ KOMORA AUDÍTOROV
Data Eko Audit Consult spol. s r.o.
evid. č. dekrétu
39
ŽILINA

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka		Mesiac	Rok
2020447583	X riadna	malá	Za obdobie od	1	2015
IČO 36007099	mimoriadna	X veľká	do	12	2015
SK NACE 49.31.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	1	2014
			do	12	2014

Priložené súčasti účtovnej závierky
X Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*
X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*
X Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: KVAČALOVA
Číslo: 2
PSČ: 01140
Obec: ŽILINA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
reg. OS Žilina, OR 3510/L

Telefónne číslo: 415660108
Faxové číslo:
E-mailová adresa:

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
11.03.2016	. .20	DPMŽ DOPRAVNÝ PODNIK MESTA ŽILINY s.r.o Kvačalova 2, 011 40 Žilina Reg.: v OR OS Žilina, odd.: S.R.O., vložka č. 3510/L

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODv14_2

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020447583 IČO 36007099

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	30714080	18340770	12373310	12593760
A.	**Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21**	02	27425245	18226367	9198878	10453576
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03	298454	286529	11925	9556
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	287230	275411	11819	9402
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	11224	11118	106	154
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)**	11	27126791	17939838	9186953	10444020
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	4514		4514	4514
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2997728	772850	2224878	2244444
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	21858462	15514023	6344439	7435693

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020447583 IČO 36007099

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	2189756	1652965	536791	657466
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	76331		76331	101903
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)**	**21**				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020447583 IČO 36007099

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	**Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71**	**33**	3143781	3029378	
			114403		1974137
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	**34**	340960	335021	
			5939		339024
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	340960	335021	
			5939		339024
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)**	**41**	614544	614544	
					365798
B.II.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	**42**			

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020447583 IČO 36007099

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	614544		614544	
						365798
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	**53**	1467970		1359506	
			108464			928869
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	**54**	859594		754798	
			104796			108827
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020447583 IČO 36007099

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	859594	754798	
			104796		108827
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	583699	583699	
					506024
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	24677	21009	
			3668		314018
B.IV.	**Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)**	**66**			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2020447583 IČO 36007099

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Korekcia - časť 2	Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	**Finančné účty r. 72 + r. 73**	71	720307		720307	
						340446
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4015		4015	
						4096
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	716292		716292	
						336350
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	74	145054		145054	
						166047
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	128758		128758	
						144853
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	16296		16296	
						21194
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	12373310	12593760
A.	**Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100**	80	3470765	3321019
A.I.	**Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)**	81	6639	6639
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6639	6639
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	**Emisné ážio (412)**	85		
A.III.	**Ostatné kapitálové fondy (413)**	86	2980551	2980551
A.IV.	**Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89**	87	2329	2329
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2329	2329
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	**Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92**	**90**	843113	843113
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	843113	843113
A.VI.	**Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)**	**93**		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	**Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99**	**97**	-262865	-268433
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-262865	-268433
A.VIII.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)**	**100**	-99002	-243180
B.	**Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140**	**101**	8355526	8586335
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	**102**	547902	613242
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	**103**	540695	608282
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	540695	608282
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1410	1532
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	5797	3428
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	**Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120**	**118**	145160	139424
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	145160	139424
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	**121**	5378368	6187783
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	**122**	1436816	750013
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	**123**	1033652	356065
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1033652	356065
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	193773	190557
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	131058	128590
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	62354	63318
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	15979	11483
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	**136**	37892	86485
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	37892	86485
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	**139**	809388	809388
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**140**		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	**141**	547019	686406
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	149	1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	390279	446929
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	156591	239476

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ 2020447583 | IČO 36007099

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	4130152	4117989
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	9391729	9320001
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		3
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4128241	4117123
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	33180	28448
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	32985	27098
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5197323	5147329
**	**Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26**	10	9185333	9231463
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2360044	2403164
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	-46	-20
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	863432	886754
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4460842	4466138
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3113928	3100106
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1122724	1144829
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	224190	221203
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	39049	56553
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1396884	1358374
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1396884	1358374
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	9253	4409
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2041	-2782
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	53834	58873
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	206396	88538

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01 | DIČ 2020447583 | IČO 36007099

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	937991	855676
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44**	29	226	864
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	208	862
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	208	862
XII.	Kurzové zisky (663)	42	18	2
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	**Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54**	45	302705	329538
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	272217	309144
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	272217	309144
O.	Kurzové straty (563)	52	34	114
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	30454	20280

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2020447583 IČO 36007099

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1	Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	-302479	-328674
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	-96083	-240136
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2919	3044
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2919	3044
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)**	61	-99002	-243180