MESTSKÝ ÚRAD V ŽILINE

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Žiline

Číslo materiálu_____**/2018**

K bodu programu

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 2017

Materiál obsahuje :

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál

Materiál prerokovaný:

1. Komisia finančná, dňa 06.04.2018
2. Komisia dopravy a komunálnych služieb, dňa 09.04.2018

Predkladá:

Ing. Ján Barienčík, PhD.
konateľ a riaditeľ spoločnosti

Zodpovedná za vypracovanie:

Ing. Michaela Mravec
vedúca oddelenia finančné a účtovné

Žilina, 23. apríl 2018

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č.___/2018

Mestské zastupiteľstvo v Žiline:

I. *schvaľuje:*

1. vyúčtovanie príspevku objednávateľa z poskytnutých výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Žiline prevádzkovateľom vo výške 2 209,37 € za rok 2017.

II. *berie na vedomie:*

1. Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia DPMŽ sumárne za I. - IV. kvartál 2017.

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 2017

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 2017.

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 2017.

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, príspevku, prijatých pokút 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 2017 a Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia DPMŽ sumárne za I. - IV. kvartál 2017. V predkladanom materiáli je zdokumentovaná skutočnosť hospodárenia spoločnosti v uvedenom období, ktorá sa riadi platnou legislatívou.

Materiál bol prerokovaný vo finančnej komisii, v komisii dopravy a komunálnych služieb s odporúčaním pre Mestské zastupiteľstvo v Žiline schváliť vyúčtovanie príspevku objednávateľa z poskytnutých výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Žiline vo výške 2 209,37 EUR za rok 2017 pre prevádzkovateľa mestskej hromadnej dopravy a zobrať na vedomie Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia DPMŽ sumárne za I. - IV. kvartál 2017.

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 2017

Správa k vyúčtovaniu príspevku z výkonov vo verejnom záujme za rok 2017 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 v znení neskorších predpisov, Nariadením 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 výsledkov hospodárenia z výkonov vo verejnom záujme

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. ukončil činnosť v roku 2017 vyúčtovaním príspevku z výkonov vo verejnom záujme s výsledkom hospodárenia **2 209,37 €**

Náklady spojené s prevádzkovaním mestskej hromadnej dopravy, vo výške **8 160 727,15 €,** sa podieľali 83,22% na celkových nákladoch spoločnosti, ktorých výška predstavuje čiastku 9 806 081,90 €.

Výnosy (vrátane vlastných – tržby z predaja cestovných lístkov) z prevádzky mestskej hromadnej dopravy vo výške **8 162 936,52 €** tvorili podiel 82,83% z celkových výnosov spoločnosti, ktorých výška je 9 854 354,86 €.

V rámci výkonov MHD sa zrealizovalo **3 526 720 vozokilometrov na 19 linkách MHD.**

Celkový evidovaný počet zamestnancov k 31.12.2017 predstavoval 261.

Podiel ekonomicky oprávnených nákladov a výnosov z výkonov vo verejnom záujme, vrátane výsledku hospodárenia, je vyhodnotený v prílohe č. 1 tejto správy, nazývanej Kalkulácia nákladov prevádzky MHD za rok 2017.

2. Komentár k výnosom vyúčtovania príspevku z výkonov vo verejnom záujme za rok 2017

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 37,25%.

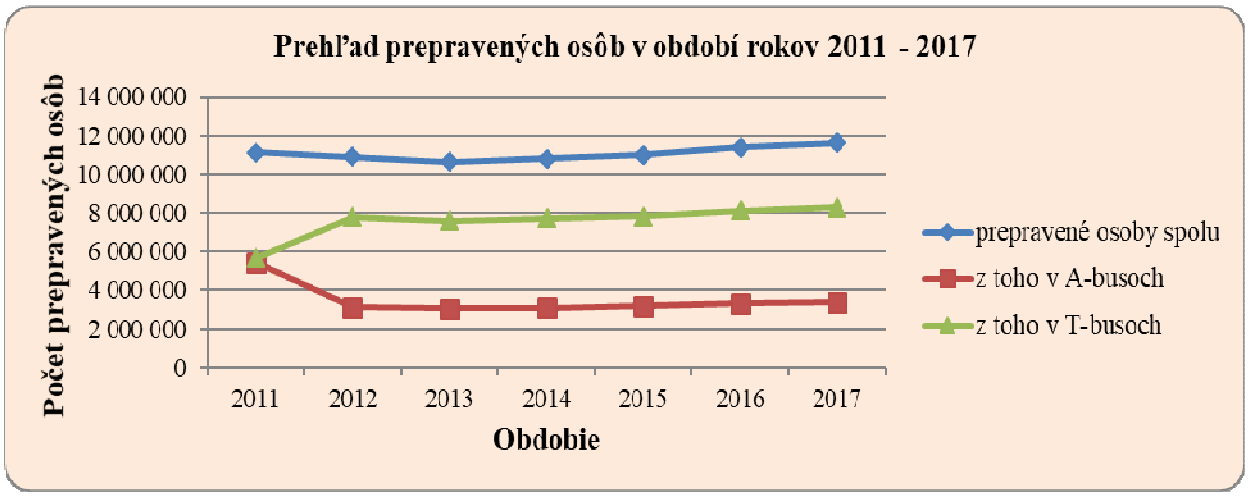
Prehľad vývoja tržieb z MHD

	2015	2016	2017	INDEX 17/16	INDEX 17/15
	€			%	%
Tržby z MHD	**3 577 564**	**3 325 839**	**3 041 016**	**91,44**	**85,00**
predaj cestovných lístkov a cenín	**3 483 665**	**3 238 037**	**2 955 729**	**91,28**	**84,85**
z toho predaj jednorazových CL	*2 435 641*	*2 256 281*	*2 108 938*	*93,47*	*86,59*
predplatných CL	*1 048 024*	*981 756*	*846 791*	*86,25*	*80,80*
pokuty prepravnej kontroly	93 899	87 802	85 287	97,14	90,83

V medziročnom porovnaní rokov 2017 a 2016 bol zaznamenaný, v súvislosti s vývojom tržieb, klesajúci trend vývoja. Znamená to, že tržby z MHD klesli o 8,56%. Predaj jednorazových cestovných lístkov, v uvedenom období, klesol o 6,53% a predaj predplatných cestovných lístkov klesol o 13,75%. Pokuty udelené cestujúcim bez platného cestovného dokladu mali v medziročnom porovnaní uvedeného obdobia klesajúci charakter, a to o 2,86%. Uvedené poklesy tržieb boli zapríčinené najmä implementáciou bezplatnej dopravy pre vybrané skupiny cestujúcich (v zmysle schválených uznesení Mestského zastupiteľstva v Žiline) a sú vyrovnávané objednávateľom formou navýšenia prevádzkového príspevku.

Prehľad prepravených osôb za obdobie od r. 2011 do r. 2017[1]

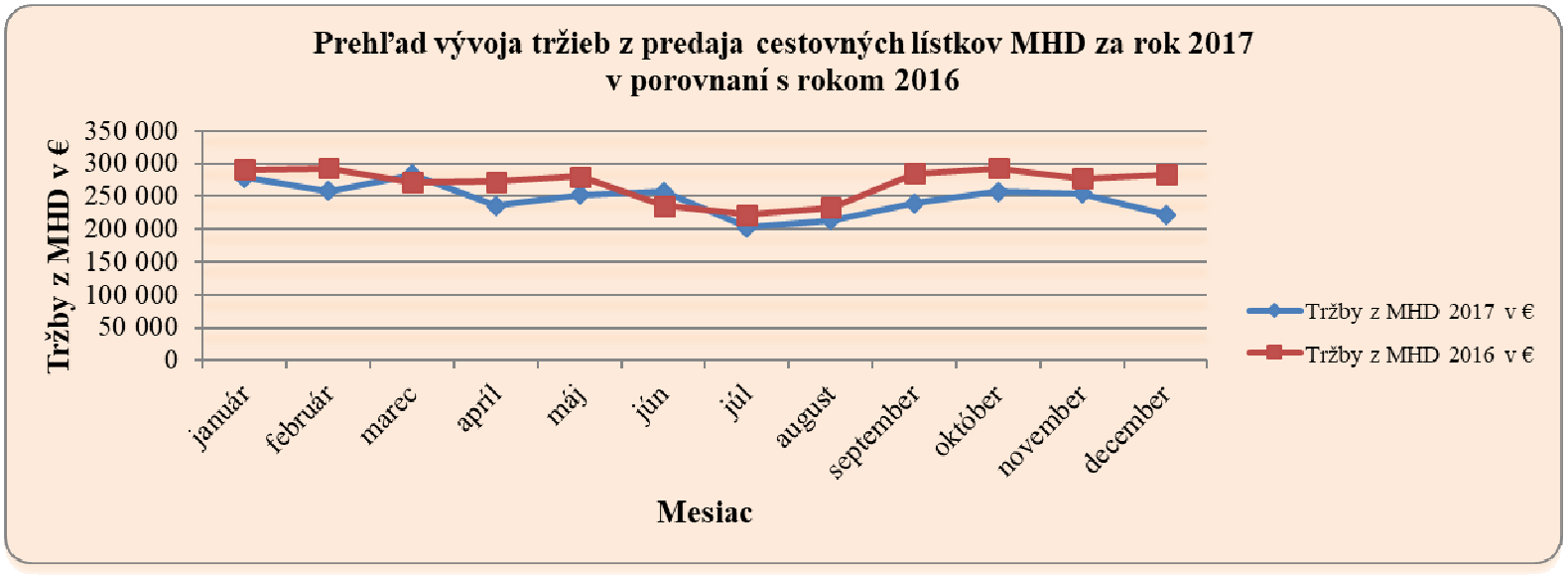
Ukazovateľ	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
prepravené osoby spolu	**11 120 339**	**10 890 930**	**10 630 000**	**10 809 870**	**11 015 377**	**11 410 560**	**11 649 717**
z toho v A-busoch	5 448 966	3 114 806	3 040 180	3 091 623	3 190 053	3 304 498	3 378 418
z toho v T-busoch	5 671 373	7 776 124	7 589 820	7 718 247	7 825 324	8 106 062	8 271 299



[1]V roku 2017 bol prerozdelený počet prepravených osôb rovnako, ako v rokoch 2012 - 2016, 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 2017 v porovnaní s rokom 2016

Názov položky	január	február	marec	apríl	máj	jún	júl	august	september	október	november	december	spolu
Tržby z MHD 2017 v €	**278 590**	**258 534**	**283 013**	**235 707**	**252 535**	**257 436**	**203 079**	**213 555**	**240 094**	**256 864**	**254 501**	**221 821**	**2 955 729**
z toho: predaj JCL v €	186 236	181 161	199 727	164 622	179 566	192 262	155 253	156 105	171 616	190 011	191 632	171 181	2 139 371
predaj PCL v €	95 021	80 209	86 268	73 401	75 265	68 198	49 852	59 598	70 978	69 259	65 650	53 092	846 791
zľava predajcom v €	-2 667	-2 836	-2 982	-2 316	-2 297	-3 024	-2 026	-2 147	-2 501	-2 405	-2 780	-2 451	-30 433
Názov položky	**január**	**február**	**marec**	**apríl**	**máj**	**jún**	**júl**	**august**	**september**	**október**	**november**	**december**	**spolu**
Tržby z MHD 2016 v €	**290 919**	**292 603**	**271 861**	**272 768**	**280 841**	**235 419**	**222 447**	**232 963**	**284 890**	**292 647**	**277 703**	**282 976**	**3 238 037**
z toho: predaj JCL v €	200 601	202 259	186 960	188 106	199 538	171 469	174 561	168 069	187 483	207 004	192 837	211 369	**2 290 256**
predaj PCL v €	94 098	93 368	87 818	87 227	84 258	66 305	50 534	67 137	100 123	88 424	87 987	74 477	**981 756**
zľava predajcom v €	-3 780	-3 024	-2 917	-2 565	-2 955	-2 355	-2 648	-2 243	-2 716	-2 781	-3 121	-2 871	**-33 976**



Zostávajúcu časť výnosov z výkonov vo verejnom záujme **5 207 207,52 €** 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 2011 až 2017).

Rok	**2011**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**
Prevádzkový príspevok MHD v tis. €	**2 700**	**2 700**	**3 086**	**3 348**	**3 417**	**3 600**	**4 474**

3. Komentár k nákladovej časti

V Prílohe č. 1 – Kalkulácia nákladov prevádzky MHD za rok 2017 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 v znení neskorších predpisov, 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, 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.

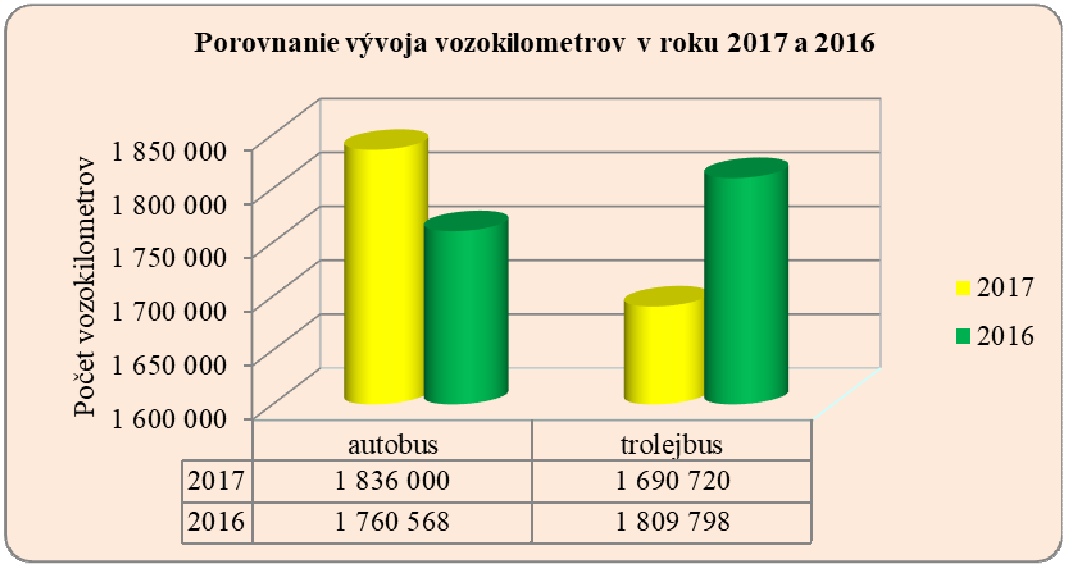
V prevádzkovej réžii sú zohľadnené náklady súvisiace s prevádzkou MHD – spotreba materiálu (čistiacich potrieb, náradia, náhradných dielov, PHM ostatných vozidiel, ktoré nepriamo zabezpečujú prevádzku), spotreba energií, externé opravy a údržba vozidiel, náklady na povinné školenia určené príslušnou 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, 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 ako spotreba materiálu (kancelárskych potrieb, PHM vozidiel správy, a iné), 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 majetku správy a ostatné náklady súvisiace s riadením a správou spoločnosti.

4. Dopravné výkony MHD

Pri počte odjazdených **3 526 720** vozokilometrov, realizovaných v roku 2017, je ekonomická cena výkonu na 1 km kalkulovaná na **2,31 €.**

V nasledujúcej tabuľke porovnávame vývoj vozokilometrov v roku 2017 a 2016.



	autobus	trolejbus
2017	1 836 000	1 690 720
2016	1 760 568	1 809 798

5. Rekapitulácia hospodárskeho výsledku MHD

Celkové náklady na MHD	8 160 727,15 €
Celkové výnosy MHD	8 162 936,52 €
Výsledok hospodárenia z MHD	**2 209,37 €**

Zhodnotenie výsledkov hospodárenia a vyúčtovanie príspevku za rok 2017 vo výške 2 209,37 € bude predložené po prerokovaní komisiami v Žiline na schválenie do Mestského zastupiteľstva v Źiline.

6. Stručné zhodnotenie hospodárskych výsledkov celej spoločnosti k 31.12.2017

Výška celkových **nákladov** spoločnosti za sledované obdobie predstavuje čiastku **9 806 081,- €**. 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 **9 854 354,- €** 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 2017

Ukazovatele	v €	v %
Majetok spolu	**38 645 350**	**100,00**
Neobežný majetok	34 033 997	88,07
Obežný majetok	4 480 841	11,59
Časové rozlíšenie	130 512	0,34

V tabuľke je uvedený stav majetku spolu k 31.12.2017 v celkovej výške 38 645 350,- €, v jeho nadobúdacej cene. Oprávky k uvedenému majetku spolu predstavujú výšku 20 583 949,- € a zostatková hodnota uvedeného majetku je 18 061 401,- €.

Najväčšími položkami **neobežného majetku** sú:

- dlhodobý hmotný majetok v nadobúdacej cene **33 735 489,- €** (z toho stavby **3 521 289,- €**, samostatné hnuteľné veci **26 226 756,- €**),
- dlhodobý nehmotný majetok v nadobúdacej cene **298 508,- €**.

Oprávky k neobežnému majetku spolu predstavujú výšku 20 453 879,- € a zostatková cena uvedeného majetku k 31.12.2017 je 13 580 118,- €.

Obežný majetok v nadobúdacej cene **4 480 841,- €** tvoria najmä zásoby vo výške 340 878,- €, pohľadávky vo výške 1 776 156,- € a finančné účty vo výške 2 363 807,- €.

Časové rozlíšenie v sledovanom období predstavovalo výšku 130 512,- €.

8. Vývoj základných ukazovateľov súvahy v oblasti vlastného imania a záväzkov za I. - IV. kvartál 2017

Ukazovatele	v €	v %
Spolu vlastné imanie a záväzky	**18 061 401**	**100,00**
Vlastné imanie	3 658 063	20,25
Záväzky	7 874 702	43,60
Časové rozlíšenie	6 528 636	36,15

Spoločnosť mala k 31.12.2017 vlastné imanie a záväzky vo výške **18 061 401,- €**, 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 1-12/2017, záväzkov a časového rozlíšenia. Záväzky spoločnosti sú tvorené najmä bankovými úvermi vo výške 4 570 929,- €, záväzkami z obchodného styku vo výške 1 509 658,- €, záväzkami zo sociálneho poistenia za bežný mesiac vo výške 148 447,- €. Uvedené záväzky zo sociálneho poistenia, na riadku 132 Súvahy, sa po úhrade poisťovni vyrovnávajú[2]. Následne sa naúčtujú nové záväzky zo sociálneho poistenia bežného mesiaca, ktoré sa vyrovnávajú v nasledujúcom mesiaci. Časové rozlíšenie vo výške 6 528 636,- €, tvoria prevažne dlhodobé kapitálové dotácie poskytované na nákup dlhodobého hmotného majetku.

[2] 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 2017
Príloha č. 2 – Správa nezávislého audítora
Príloha č. 3 – Účtovná závierka k 31.12.2017

Príloha č. 1

Kalkulácia nákladov prevádzky MHD za rok 2017

		Rok 2017	Spolu
		Prepravené osoby	11 649 717
		Vozidlové kilometre	3 526 720
		Miestové kilometre v tis.	389 506
1.		**Priamy materiál v €**	**1 394 256,77**
	1.1	PHM, oleje a mazivá v €	595 585,49
	1.2	Trakčná energia v €	495 544,75
	1.3	Pneumatiky v €	19 705,35
	1.4	Ostatný priamy materiál v €	283 421,18
2.		**Priame mzdy v €**	**2 768 544,62**
3.		**Ostatné priame náklady v €**	**2 335 252,53**
	3.1	Odpisy v €	1 078 483,24
	3.2	Opravy a údržba dopr.prostriedkov v €	8 495,82
	3.3	Cestovné v €	1 326,64
	3.4	Zákonné sociálne poistenie v €	970 602,92
	3.5	Ostatné priame náklady v €	276 343,91
4.		**Priame náklady spolu v €**	**6 498 053,92**
5.		**Prevádzková réžia v €**	**1 468 062,98**
	5.1	Výrobná spotreba v €	601 518,13
	5.2	Osobné náklady v €	785 882,28
	5.3	Ostatné náklady na HČ v €	80 662,57
6.		**Vlastné náklady prevádzky v €**	**7 966 116,90**
7.		**Správna réžia v €**	**194 610,25**
	7.1	Výrobná spotreba v €	60 787,01
	7.2	Osobné náklady v €	122 394,77
	7.3	Ostatné náklady na HČ v €	11 428,47
8.		**EKONOMICKY OPRÁVNENÉ NÁKLADY v €**	**8 160 727,15**
9.		EKONOMICKÁ CENA VÝKONU v €	2,31
10.		**NÁKLADY SPOLU v €**	**8 160 727,15**
11.		**VÝNOSY Z VÝKONOV vo VZ v €**	**8 162 936,52**
	11.1	Tržby z výkonov MHD v €	**2 955 729,47**
	11.2	Výnosy z výkonov v €	**5 207 207,05**
		z toho: výnosy z kapitálových dotácií v €	**149 065,34**
		ostatné výnosy v €	**584 141,71**
		z mestského rozpočtu v €	**4 474 000,00**
12.		**Strata/zisk zo služieb vo VZ v €**	**2 209,37**

D.E.A. CONSULT Žilina, spol. s r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti
Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o., Kvačalova 2, 011 40 Žilina, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite") týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítor za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus.
Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Žilina, 12. marec 2018

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

Kľúčový štatutárny audítor:
Ing. Viera Jancová
Licencia SKAU č. 189

UZPODv14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2017

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	2017
IČO					
36007099	mimoriadna	X veľká	do	12	2017
SK NACE	priebežná		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	1	2016
49.31.0	(vyznačí sa x)		do	12	2016

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:
07.03.2018	. .20	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	38645350	18061401	
			20583949		11732975
A.	**Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21**	02	34033997	13580118	
			20453879		8460487
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)**	03	298508	395	
			298113		2
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	287230		
			287230		2
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	11278	395	
			10883		
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	33735489	13579723	
			20155766		8460485
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	4514	4514	
					4514
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3521289	2421136	
			1100153		2597812
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	26226756	9079984	
			17146772		5373128

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie 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	2201678	1908841	292837	412036
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1330360		1330360	72995
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	450892		450892	
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				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
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**	4480841	4350771	
			130070		3129992
B.I.	**Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)**	**34**	340878	320256	
			20622		327637
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	340878	320256	
			20622		327637
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**	239154	239154	
					118128
B.II.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)**	**42**			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie 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	239154		239154	
						118128
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)**	53	1537002		1427554	
			109448			1304844
B.III.1.	**Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)**	54	875463		766015	
			109448			667937
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				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie Netto 2	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	875463	766015	
			109448		667937
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	430321	430321	
					331727
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	231218	231218	
					305180
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			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1	Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2	Bežné účtovné obdobie 2 Netto	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3
B.V.	**Finančné účty r. 72 + r. 73**	71	2363807		2363807	1379383
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6135		6135	5930
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2357672		2357672	1373453
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)**	74	130512		130512	142496
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	96569		96569	112664
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	28136		28136	27152
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	5807		5807	2680

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	18061401	11732975
A.	**Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100**	80	3658063	3370637
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**	-222842	-243737
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-222842	-243737
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**	48273	-218258
B.	**Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140**	**101**	7874702	7538842
B.I.	**Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)**	**102**	408373	478313
B.I.1.	**Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)**	**103**	405522	473108
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	405522	473108
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	1449	1529
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1402	3676
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**	139231	155149
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	139231	155149
B.III.	**Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)**	**121**	3759566	4568962
B.IV.	**Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)**	**122**	2627613	1426498
B.IV.1.	**Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)**	**123**	1509658	948121
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	1509658	948121
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	221966	188980
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	148447	128016
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	39473	147745
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	708069	13636
B.V.	**Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138**	**136**	128556	98291
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	128556	98291
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	**Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)**	**139**	811363	811629
B.VII.	**Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)**	**140**		
C.	**Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)**	**141**	6528636	823496
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	81	205
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	5971057	720669
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	557498	102622

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)**	01	3615793	3877469
**	**Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)**	02	9854193	9201962
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3614851	3873625
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	40441	40666
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6393	8360
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6192508	5279311
**	**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	9579057	9157039
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2387696	2280795
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	14710	-28
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	904754	885466
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4884723	4594423
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3416656	3202150
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1226956	1158063
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	241111	234210
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	48081	53656
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1285362	1294872
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1285362	1294872
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	5676	3506
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1414	-430
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	46641	44779
***	**Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)**	27	275136	44923

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	**Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)**	28	348132	748058
**	**Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44**	29	161	139
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	126	98
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	126	98
XII.	Kurzové zisky (663)	42	35	41
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	224120	260422
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	199216	234411
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	199216	234411
O.	Kurzové straty (563)	52	54	102
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	24850	25909

Označenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
***	**Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)**	55	-223959	-260283
****	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)**	56	51177	-215360
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2904	2898
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2904	2898
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	48273	-218258