Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.

# VÝROČNÁ SPRÁVA

# ZA ROK 2011

## 1. ZÁKLADNÉ IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

| | |
|---|---|
| Obchodné meno | Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. |
| Sídlo spoločnosti | Kvačalova 2, 011 40 Žilina |
| Registrácia činnosti | Výpis z OR Obchodného registra OS Žilina, Odd.: Sro,vl.č.3510/L |
| Deň zápisu | 1.8.1996 |
| IČO | 36007099 |
| IČ DPH | SK 2020447583 |
| Výška vkladu | 6 639,00 EUR |
| Spoločníci | Mesto Žilina |

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. je kapitálová spoločnosť založená Spoločenskou zmluvou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným zo dňa 08. 07. 1996 podľa §105 a nasl. Obchodného zákonníka č. 513/1991 Z.z. v znení neskorších predpisov.

## 2. VEDENIE SPOLOČNOSTI V ROKU 2011

| | |
|---|---|
| Ing. Ján Barienčík, PhD. | konateľ spoločnosti |
| Ing. Ján Šimko | dopravno-prevádzkový námestník |
| Ing. Ingrid Lippaiová | technicko-investičný námestník |

### 2.1 MAJETKOVÁ ÚČASŤ

Základné imanie spoločnosti je založené z peňažného vkladu jediného spoločníka, ktorým je Mesto Žilina, vo výške 6 639,00 € (slovom: šesťtisícšesťstotridsaťdeväť €).

### 2.2 ŠTATUTÁRNE ORGÁNY SPOLOČNOSTI

**Valné zhromaždenie (VZ)**

VZ je najvyšší orgán spoločnosti, ktorý je oprávnený konať v mene spoločnosti alebo rozhodovať o jej vnútorných záležitostiach. Mesto Žilina, ako 100 % spoločník, vykonáva svoje práva na valnom zhromaždení osobne alebo prostredníctvom splnomocneného zástupcu na základe písomného plnomocenstva.

**Konateľ**

Štatutárny orgán spoločnosti, ktorý zabezpečuje riadenie jej podnikateľskej činnosti, koná a podpisuje v jej mene a zároveň plní funkciu riaditeľa ako výkonného orgánu spoločnosti.

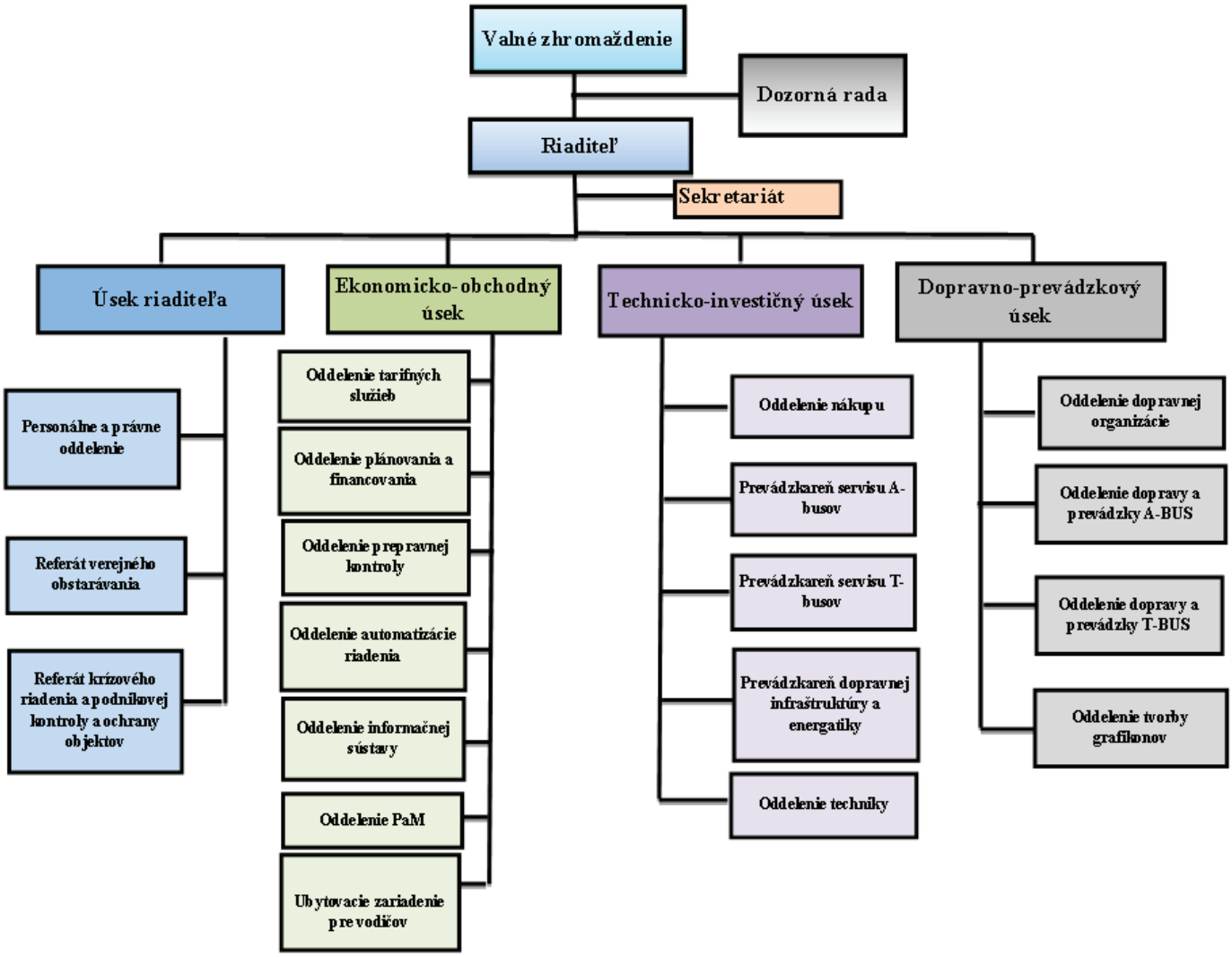
**Dozorná rada (DR)**

DR je najvyšší kontrolný orgán spoločnosti zriadený na základe Rozhodnutia jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia zo dňa 22.2.2011. Dohliada na činnosť konateľa spoločnosti, nahliada do účtovných dokladov a iných dokladov, kde kontroluje údaje, ďalej skúma účtovnú závierku spoločnosti a podáva správy valnému zhromaždeniu.

## 3. PREDMET ČINNOSTI

- Mestská autobusová a trolejbusová doprava v Žiline
- Predaj cestovných lístkov
- Nepravidelná osobná a medzinárodná nepravidelná autobusová doprava
- Údržba a oprava motorových vozidiel, trolejbusov, diagnostika a výroba
- náhradných dielov
- Opravy pneumatík vrátane nastavenia a vyváženia kolies
- Poradenstvo v doprave a strojno-elektrotechnických činnostiach
- Nákup, predaj tovarov v rámci voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu
- Prevádzka autoumyvárne
- Reklamná činnosť
- Ubytovacie služby
- Prenájom motorových vozidiel
- Sprostredkovanie obchodu
- Prenájom parkovacích plôch
- Kovoobrábanie a čalúnicke práce

## 4. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA K 31.12.2011



## 5. KOMENTÁR K VÝSLEDKOM ČINNOSTI

Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. zostavuje v zmysle § 17 Zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. účtovnú závierku.

Hlavným cieľom Dopravného podniku mesta Žiliny s.r.o. bolo aj v roku 2011 naplnenie Zmluvy o výkone vo verejnom záujme zo dňa 30.6.2009 a zabezpečenie prevádzky mestskej hromadnej dopravy v meste Žilina.

Nepriaznivá ekonomická situácia, vyplývajúca z hospodárskej krízy, sa prejavila v širšej miere aj na činnosti Dopravného podniku mesta Žiliny s.r.o. . Mesto Žilina je 100% vlastníkom dopravného podniku a je jediný objednávateľ služieb vo verejnom záujme v MHD. V rámci svojho rozpočtu každoročne vykrýva preukázateľnú stratu vzniknutú z poskytovania služieb vo verejnom záujme.

Pri tvorbe plánu nákladov a výnosov na rok 2011 sme uvažovali s výškou finančných prostriedkov z rozpočtu mesta vo výške 2 700 000€, ktoré boli schválené Mestským zastupiteľstvom Uznesením o rozpočte mesta Žilina zo dňa 21.3.2011 a schváleným ročným objemom výkonov v zmysle Zmluvy o výkone vo verejnom záujme ( 3 526 tis. vozidlových kilometrov).

Okrem prevádzkovania mestskej hromadnej dopravy a podnikateľských aktivít, poskytuje dopravný podnik služby spojené s prevádzkovaním a údržbou verejného osvetlenia, ktoré plánujeme modernizovať.

Dopravný podnik, v spolupráci so spoločnosťou Google, ako prvé mesto na Slovensku, spustil funkciu „**Verejná doprava v Žiline**“ v rámci služby **Mapy Google**.

Úpravou Tarify mestskej hromadnej dopravy od októbra 2011 sme zvýšili ceny cestovného, zmenila sa ponuka cestovných lístkov, čo sa pozitívne prejavilo zvýšeným záujmom cestujúcej verejnosti, hlavne o predplatné časové cestovné lístky s neobmedzeným počtom ciest a SMS lístky.

V personálnej oblasti došlo k zníženiu počtu zamestnancov v porovnaní s rokom 2010 v dôsledku organizačných zmien a prirodzeného odchodu zamestnancov do dôchodku.

V roku 2011 bol vytvorený referát verejného obstarávania s cieľom úspory prevádzkových a režijných nákladov spoločnosti. Splnenie cieľa sa prejavilo úsporou nákladov v priebehu uvedeného obdobia.

Prevádzkovanie mestskej hromadnej dopravy bolo ovplyvnené nepriaznivou ekonomickou situáciou, ale aj napriek tomu fungovala bez obmedzení na štandardnej úrovni. Za to patrí poďakovanie zamestnancom spoločnosti, ako aj všetkým obchodným partnerom.

Ing. Ján Barienčík, PhD.
konateľ spoločnosti

## 5.1 ZHODNOTENIE VÝSLEDKOV HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI

**Prehľad vybraných ukazovateľov**

| Ukazovateľ | Merná jednotka | 2011 | 2010 | Index % |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| Výnosy spoločnosti | € | 9 159 613 | 8 864 392 | 103 |
| Náklady spoločnosti | € | 9 830 343 | 9 562 354 | 103 |
| Hospodársky výsledok | € | -670 730 | - 697 962 | 96 |
| | | | | |
| Vyrovnanie straty z poskytovaných služieb vo verejnom záujme | € | 2 700 000 | 2 558 256 | 106 |
| Investície spoločnosti | € | 140 361 | 199 489 | 70 |
| | | | | |
| Počet zamestnancov spoločnosti | osoby | 269 | 272 | 99 |
| Počet prepravených osôb MHD | osoby | 11 120 339 | 11 312 297 | 98 |
| Počet ubehnutých kilometrov MHD | km | 3 536 607 | 3 509 935 | 101 |

## EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

### Výnosy spoločnosti

Plánované výnosy spoločnosti 9 358 800 € boli splnené na 97,87 %. Podstatnú zložku výnosov tvoria príjmy z predaja cestovných lístkov MHD v sume 3 373 573€, tržby z podnikateľských aktivít spoločnosti vo výške 962 944€, prevádzkový príspevok zriaďovateľa 2 700 000€ na prevádzkovanie mestskej hromadnej dopravy, prevádzkový príspevok 1 080 000 € na služby verejného osvetlenia, tržby z pokút prepravnej kontroly 70 719€, výnosy z kapitálových dotácií vo výške 634 301€ a ostatné príjmy a výnosy.

V porovnaní s rokom 2010 majú výnosy progresívny charakter, čo predstavuje vo finančnom vyjadrení 295 221€.

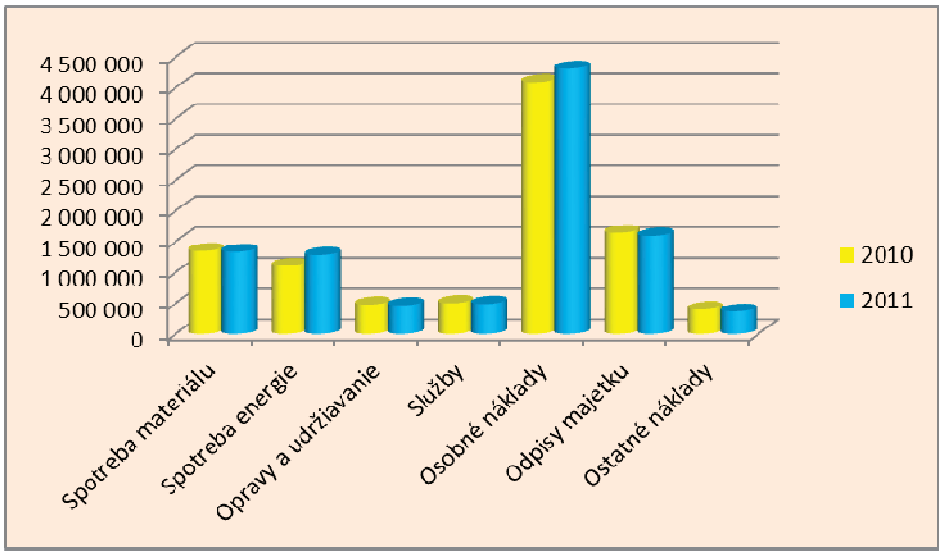
### Náklady spoločnosti

Plánované náklady spoločnosti 10 256 670€ prekročené neboli, avšak v porovnaní s rokom 2010 skutočné náklady zaznamenali mierny nárast, a to o 3 %. Nárast nákladov bol spôsobený zvýšením cien materiálu, pohonných hmôt, služieb súvisiacich s opravou a údržbou vozidlového parku. Spotrebu materiálu najviac ovplyvnili náklady na nákup nafty, ktorých výška je 814 810 €, v porovnaní s plánovanou spotrebou narástli o 10,84 %. Náklady na trakčnú a elektrickú energiu predstavovali 1 141 444€, zvýšili sa o 177 824€ v porovnaní s rokom 2010. Podstatnú položku osobných nákladov tvoria mzdové náklady vo výške 2 988 577€, odvody do poisťovní 1 037 244€, náklady na stravné 126 353€ a ostatné nákladové položky, u ktorých nevznikli podstatné rozdiely v porovnaní s plánovaným predpokladom roku 2011.

**Tabuľka vývoja nákladov v €**

| | Rok 2011 | Rok 2010 | Index % |
|---|---|---|---|
| **Spotreba materiálu** | 1 334 065 | 1 347 947 | 99 |
| **Spotreba energie** | 1 280 560 | 1 105 475 | 116 |
| **Opravy a udržiavanie** | 463 156 | 477 095 | 97 |
| **Služby** | 487 451 | 500 764 | 97 |
| **Osobné náklady** | 4 310 350 | 4 089 959 | 105 |
| **Odpisy majetku** | 1 592 354 | 1 641 699 | 97 |
| **Ostatné náklady** | 362 407 | 399 415 | 91 |
| **Náklady spolu :** | **9 830 343** | **9 562 354** | **103** |

**Graf vývoja nákladových ukazovateľov v porovnaní rokov 2011 a 2010**




## 5.2 VÝVOJ TRŽIEB Z MESTSKEJ HROMADNEJ DOPRAVY

Tržby z mestskej hromadnej dopravy majú v roku 2011 rastúci charakter, a to o 2% v porovnaní s rokom 2010. Tento nárast bol spôsobený zmenou výšky cestovného, ktoré sa uskutočnilo v závere roka 2011.

| Ukazovateľ | 2011 € | 2010 € | Index % |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Tržby z MHD celkom** | **3 444 292** | **3 392 700** | **102** |
| z toho tržby za predaj : | | | |
| - jednorázových cestovných lístkov | 2 321 103 | 2 266 093 | 102 |
| - predplatných cestovných lístkov | 1 034 712 | 1 021 487 | 101 |
| - cenín MHD | 17 758 | 18 719 | 95 |
| **spolu predaj CL :** | **3 373 573** | **3 306 299** | **102** |
| | | | |
| **- z prepravnej kontroly** | **70 719** | **86 401** | **82** |

**Podnikateľské aktivity**

Celkové výnosy z podnikateľskej činnosti predstavujú 1 120 748€. V rámci podnikateľských aktivít poskytuje spoločnosť verejnosti služby zájazdovej a zmluvnej osobnej dopravy, tieto sa podieľajú 83 percentami na celkových výnosoch z podnikateľskej aktivity, ktorých výška je 962 944€. Podstatne sa zvýšil podiel výkonov zmluvnej osobnej dopravy z dôvodu uzatvorenej zmluvy so spoločnosťou KIA Motors Slovakia s.r.o. a ďalšími prepravcami, ktorá v predchádzajúcom období bola financovaná zo štátneho rozpočtu formou zmluvného finančného príspevku. Tržby z tejto činnosti priniesli do výnosov spoločnosti 356 309€. Ako podnikateľské aktivity sú poskytované aj ubytovacie služby, služby spojené s opravárenskou činnosťou vozidiel a prenájmom reklamných plôch.

**Rekapitulácia tržieb z podnikateľskej aktivity**

| **Aktivita** | **2011 €** | **2010 €** | **Index %** |
|---|---|---|---|
| Zájazdová osobná doprava | 400 934 | 481 772 | 83 |
| Zmluvná osobná preprava | 394 442 | 36 928 | 1068 |
| Externé opravárenské služby | 19 168 | 16 873 | 114 |
| Ubytovacie služby | 23 516 | 67 737 | 35 |
| Služby spojené s reklamou | 101 259 | 101 049 | 100 |

**Financovanie služieb mestskej hromadnej dopravy vo verejnom záujme z rozpočtu**

V priebehu roka 2011 bola zo strany Mesta Žilina vyrovnávaná preukázateľná strata z poskytovania služieb vo verejnom záujme, a to vo výške 2 700 000 €.

**Prehľad poskytnutých finančných prostriedkov**

| | **2011 €** | **2010 €** | **Index %** |
|---|---|---|---|
| Vyrovnanie straty z poskytovaných služieb vo verejnom záujme | 2 700 000 | 2 558 256 | 106 |
| Vyrovnanie straty z poskytovaných služieb KIA | - | 412 368 | 0 |
| | | | |
| **Spolu** | **2 700 000** | **2 970 624** | **91** |

## 5.3 INVESTÍCIE A KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

V investičnom pláne spoločnosti sa neuvažovalo s výdavkami väčšieho rozsahu, aj napriek prioritnej potrebe obnovy a modernizácie vozového parku, vzhľadom na nepriaznivú finančnú situáciu spoločnosti.

Z plánovaných investícií sa zrealizovala generálna oprava a modernizácia trolejbusu mestskej hromadnej dopravy č. 228 v hodnote 103 966€, upgrade softvérového systému MUNICOM v hodnote 29 330€, projektová dokumentácia k stavebným úpravám v areáli na Kvačalovej ul.

v Žiline v hodnote 985€, nákup počítačovej techniky a príslušenstva v hodnote 5 190€, nákup pracovného náradia v hodnote 890€.

Celkové investičné výdavky predstavovali 140 361€, spoločnosť si tieto výdavky financovala z vlastných finančných zdrojov.

## 6. DOPRAVNO – PREVÁDZKOVÝ ÚSEK

### Štruktúra vozidlového parku

Z vozidlového parku boli v roku 2011 vyradené 2 autobusy a 2 trolejbusy. Naďalej trval stav, kedy sa vysoký vek a zlý technický stav podpísal pod časté poruchy aj na vyradení 4 vozidiel.

| Rok<br>Počet | 2011<br>(ks) | 2010<br>(ks) |
|---|---|---|
| **Autobusy** | **42** | **44** |
| **Karosa B 732** | 7 | 8 |
| **Karosa B 741 – kĺbový** | 1 | 1 |
| **Karosa B 932** | 5 | 6 |
| **Karosa B 952** | 17 | 17 |
| **Karosa B 961 – kĺbový** | 3 | 3 |
| **Renault City bus** | 3 | 3 |
| **Irisbus Citelis** | 3 | 3 |
| **Irisbus Citelis Line** | 1 | 1 |
| **Irisbus Citelis – kĺbový** | 2 | 2 |
| **Trolejbusy** | **42** | **44** |
| **Škoda 14 Tr** | 13 | 13 |
| **Škoda 15 Tr – kĺbový** | 15 | 17 |
| **Škoda 15 TrM – kĺbový** | 14 | 14 |
| **Spolu** | **84** | **88** |

### Dopravné nehody

Štatistika dopravných nehôd v MHD

| Rok<br>Počet | 2011<br>(ks) | 2010<br>(ks) |
|---|---|---|
| **Spolu** | **74** | **113** |
| **vlastné zavinenie** | 36 | 73 |
| **cudzie zavinenie** | 28 | 30 |
| **zranenie cestujúcich** | 10 | 10 |

## 6.1 DOPRAVNÁ SIEŤ MHD

V roku 2011 nebola zaznamenaná zmena počtu liniek mestskej hromadnej dopravy. Dĺžka liniek trolejbusov 128,3 km zostala rovnaká ako v r. 2010, predĺžila sa vzdialenosť autobusových liniek z 267,1 km na 270,3 km úpravou trás na linkách 20 a 22 v súvislosti s vybudovaním novej autobusovej zastávky v Bytčici.

| **Počet liniek** | **2011 (ks)** | **2010 (ks)** | **Index %** |
|---|---|---|---|
| autobusových | 13 | 13 | 100 |
| trolejbusových | 8 | 8 | 100 |
| | | | |
| **Celkom** | **21** | **21** | **100** |

Malá zmena nastala v cestovnom poriadku 1.4.2011 na **linke č. 24**. Stavebné úpravy v mestskej časti Žilina-Trnové si počas roka vyžiadali aj niekoľko obmedzení prevádzky tejto linky. Podobne tomu bolo aj na linke č. 31, kde si určité obmedzenie prevádzky vyžiadala rekonštrukcia mosta za Žilinou v smere na Martin a linka č. 30, ktorej trasa sa dočasne skrátili z dôvodu sanácie oporného múru v mestskej časti Žilina-Vranie.

Dopravný podnik dostal 8.4.2011 do užívania zrekonštruovaný zastávkový zásek pred nákupným centrom Aupark a cestujúci tak mohli využívať väčší komfort pri nastupovaní a vystupovaní z vozidiel MHD. V polovici letných prázdnin zaznamenala táto zastávka aj zmenu svojho názvu a zo zastávky „Štúrovo námestie“ sa stala „**Veľká okružná, AUPARK**“.

Zmeny v cestovnom poriadku **nočnej linky č. 50 nastali 21.12.2011**, kedy sa odchody prispôsobili odchodom a príchodom rýchlikov Železničnej spoločnosti Slovensko a.s..

## 6.2 DOPRAVNÉ VÝKONY MHD

V roku 2011 nedošlo k výraznej zmene v objeme vykonaných kilometrov. Celkový objem kilometrov bol približne rovnako rozdelený medzi autobusovú a trolejbusovú prevádzku.

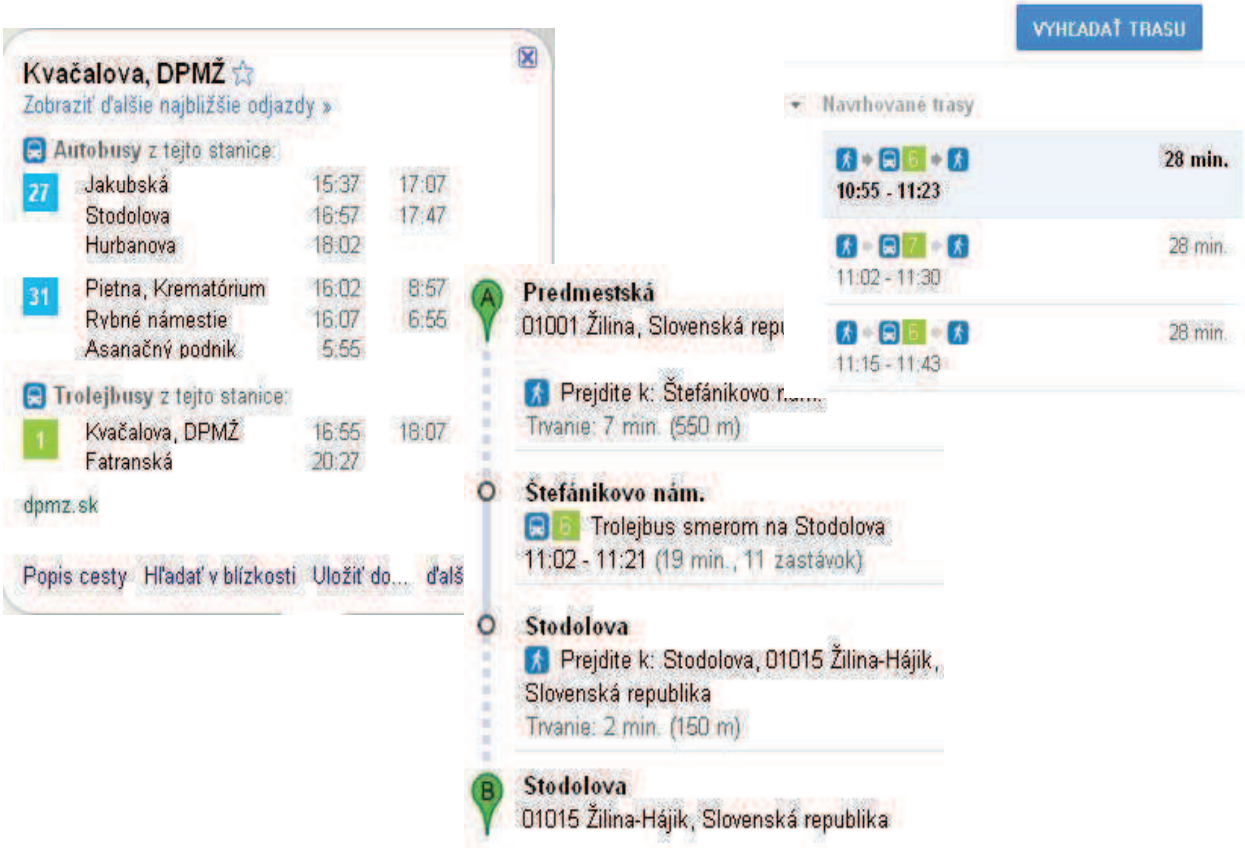
| Rok | 2011 (km) | 2010 (km) |
|---|---|---|
| **A-Bus** | 1 714 063 | 1 693 933 |
| **T-Bus** | 1 822 544 | 1 816 002 |
| **Spolu** | **3 536 607** | **3 509 935** |

| Ukazovateľ prepravené osoby | 2011 počet | 2010 počet | Index % |
|---|---|---|---|
| prepravené osoby - autobusy | 5 448 966 | 5 459 315 | 99 |
| prepravené osoby - trolejbusy | 5 671 373 | 5 852 982 | 97 |
| **Spolu** | **11 120 339** | **11 312 297** | **98** |

## 6.3 DOPRAVNÝ PODNIK A SPOLUPRÁCA

### Spolupráca so spoločnosťou GOOGLE

Dopravný podnik 14.4.2011 spustil, v spolupráci so spoločnosťou Google, ako prvé mesto na Slovensku, funkciu „**Verejná doprava v Žiline**“ v rámci služby **Mapy Google**. Prostredníctvom tejto novej funkcie môžu byť informácie o cestovných poriadkoch MHD Žilina aj na mapách spoločnosti Google a cestujúci si tak môžu vyhľadať spojenie až do úrovne mestskej hromadnej dopravy. Aplikácia umožňuje zobrazenie detailných informácií o trasách liniek, vyhľadávanie jednotlivých zastávok v určitej oblasti a zobrazenie informácií o nich, ako aj samotný cestovný poriadok. Pridaná bola aj základná informácia o tarife MHD.




## Testovanie autobusov

Vzhľadom na vysoký priemerný vek vozidlového parku uvažujeme o jeho postupnej obnove. Preto sme v roku 2011 privítali možnosť vyskúšať si niekoľko nových typov autobusov, ktoré vo svojom vozidlovom parku ešte nemáme. Tieto sme otestovali našimi vodičmi, ale aj našimi cestujúcimi.

Koncom mesiaca jún jazdil po trasách MHD mesta Žilina elektrobus od firmy **SOR**, EBN 10,5. Počas jedného týždňa bol nasadzovaný na pravidelných autobusových i trolejbusových linkách s menším počtom cestujúcich.

V priebehu mesiaca október a november sme testovali 12 metrový autobus **SOR NB 12 City**. V tomto autobuse bol už inštalovaný informačný systém kompatibilný so systémom, ktorý používa DPMŽ.

Rovnako tak tomu bolo aj pri poslednom testovanom autobuse, ktorým bol autobus od spoločnosti **SOLARIS** Urbino 12. Ten sme testovali v priebehu decembra taktiež s kompatibilným informačným systémom.

Počas všetkých troch období sme zaznamenávali od cestujúcich ich názory a ohlasy na cestovanie týmito autobusmi formou ankety alebo elektronickej korešpondencie. Veríme, že v blízkom období budeme môcť cestujúcim v žilinskej MHD ponúknuť zvýšený komfort pri cestovaní novými nízkopodlažnými trolejbusmi alebo autobusmi.

**Spolupráca na medzinárodnom projekte BENEFIT ukončená**

Naša spoločnosť bola od roku **2008** spolu s Mestom Žilina a Žilinskou univerzitou partnerom v medzinárodnom projekte BENEFIT, ktorého titulom bolo „**Progresívne opatrenia pre spoločnosti na zvýšenie používania hromadnej dopravy zo strany ich zamestnancov**“. V tomto projekte bolo zapojených ďalších 8 partnerov zo siedmich krajín, z nových i starých členských štátov EÚ. Zámerom projektu bola snaha implementovať aktivity, ktorých hlavným cieľom je zvýšenie počtu osôb cestujúcich mestskou hromadnou dopravou kvôli dlhodobo neudržateľnému nárastu osobných automobilov v meste, nedostatku parkovacích miest a v neposlednom rade i kvôli zlepšeniu kvality ovzdušia v intraviláne mesta. Pre splnenie týchto i ďalších čiastkových cieľov boli naplánované aktivity, ktoré smerovali k zlepšeniu poskytovania informácií cestujúcim, stimulovaniu cestujúcich k používaniu MHD, ako aj zatraktívneniu využívania služieb MHD. Projekt bol ukončený 31.8.2011.

**Počas troch rokov sme zrealizovali nasledovné aktivity a opatrenia:**

1. Dopravný prieskum využívania MHD zo strany dochádzajúcich do areálu Žilinskej univerzity.
2. Deň otvorených dverí (2008, 2009, 2010).
3. Mobility workshop - diskusia s dopravnou tematikou s obyvateľmi Žiliny.
4. Nová web stránka dopravného podniku.
5. Sprievodca MHD - brožúra so základnými informáciami o linkách, tarife a o tom, ako postupovať pred a počas cestovania v prostriedkoch MHD Žilina. Brožúra bola vydaná v 3 jazykoch (SVK, ENG, PL).
6. Umiestnenie veľkoplošných máp Žiliny s vyznačením liniek MHD v uličnej sieti na zastávky MHD. Mapy sú vybavené registrom ulíc a uľahčujú vyhľadávanie miesta nástupu a cieľa cesty.
7. Kreatívna výtvarná súťaž pre deti základných škôl s témou: „MHD mojich snov alebo ako by som sa chcel voziť do školy“. Výhercovia 3 vekových kategórií vytvorili spoločný návrh a následne pomaľovali skutočný trolejbus, ktorý premáva v uliciach mesta a propaguje tak výhody hromadnej dopravy pred individuálnou.

8. Posilnenie dopravného spojenia medzi centrom mesta a areálom Žilinskej univerzity v rannej a poobedňajšej dopravnej špičke.
9. Bezplatná aplikácia pre mobilné telefóny - Cestovný poriadok liniek MHD. Aplikácia funguje v telefóne offline a umožňuje okamžitý prístup k cestovným poriadkom všetkých liniek, pričom cestujúci má možnosť aj vyhľadania spojenia medzi ľubovoľnými zastávkami MHD.
10. Informačná kampaň pre študentov a zamestnancov Žilinskej univerzity.
11. Maľovanie trolejbusu výhercami výtvarnej súťaže na tému: „MHD mojich snov alebo ako by som sa chcel voziť do školy“.
12. Umiestnenie informačných nosičov s informáciami o MHD a výhodami pre študentov v priestoroch univerzity.
13. Dopravný prieskum v areáli Žilinskej univerzity a dotazníkový prieskum využívania MHD študentmi a zamestnancami ŽU.
14. Mobilná výstava výtvarných prác vo vozidlách MHD. Výtvarné práce kreatívnej súťaže na tému: „MHD mojich snov alebo ako by som sa chcel voziť do školy“.
15. Lotérie medzi používateľmi MHD.
16. Umiestnenie informačných panelov na zastávky MHD, v ktorých sú cestujúcim poskytované informácie o nových službách, pripravovaných i mimoriadnych zmenách v prevádzke MHD.

## 6.4 PREHĽAD ZAMESTNANCOV SPOLOČNOSTI

| | 2011 | 2010 | Index % |
|---|---|---|---|
| **Vodiči** | **134** | **140** | **96** |
| z toho : vodiči autobusov | 65 | 69 | 94 |
| vodiči trolejbusov | 69 | 71 | 97 |
| **Robotníci** | **78** | **80** | **95** |
| z toho : dielenskí | 42 | 38 | 111 |
| prevádzkoví | 24 | 30 | 77 |
| ostatní | 12 | 12 | 92 |
| **Manažment** | **59** | **53** | **111** |
| | | | |
| **Zamestnanci spolu :** | **271** | **273** | **99** |

## 7. TECHNICKO – INVESTIČNÝ ÚSEK

Technicko-investičný úsek má v rámci organizačnej štruktúry nasledovné členenie:

- oddelenie nákupu,
- prevádzkáreň servisu A-busov,
- prevádzkáreň servisu T-busov,
- prevádzkáreň dopravnej infraštruktúry a energetiky,
- oddelenie techniky.

## 7.1 ODDELENIE NÁKUPU

Zabezpečuje kompletný nákup a dodávku tovarov, vedie olejové a skladové hospodárstvo, prevádzkuje požičovňu náradia a čalúnnickú dielňu. Pripravuje podklady pre výber dodávateľov tovarov, prác a služieb.

### Skladové hospodárstvo

Spoločnosť má zriadené dve skladové hospodárstva:

- Po výbere dodávateľa na dodávku náhradných dielov pre A-busy bol zriadený konsignačný sklad v nevyužívaných skladových priestoroch servisu A-busov. Cieľom je zníženie stavu skladových zásob a rozšírenie ponuky náhradných dielov pre potreby prevádzky. Stav skladových zásob v konsignačnom sklade k 31.12.2011 predstavoval objem vo výške cca 15. tis. €.
- v prevádzke T-busov na Kvačalovej ulici v Žiline predstavovala v roku 2011 hodnota skladových zásob oproti rovnakému obdobiu roku 2010 **úsporu vo výške 75 635€.**

### Požičovňa náradia

Požičovne náradia sú zriadené pre každú prevádzku samostatne. Obsahujú náradia a nástroje, ktoré využívajú pracovníci podľa potreby a náročnosti vykonávanej činnosti.
Nadobúdacia hodnota v prevádzke A-bus je 26 951,80 € a v prevádzke T-bus 13 736,95€. Cenový rozdiel je závislý od typovej skladby vozového parku. Prevádzka A-bus servisuje sedem typov vozidiel a prevádzka T-bus dva typy.

### Dodávatelia

V rámci dodávok bol vykonaný interný audit o aktuálnom stave zmlúv a pristúpilo sa k postupnému prehodnocovaniu jednotlivých dodávateľov z hľadiska kvality a objemu dodávok.

### Verejné obstarávanie

Činnosť verejného obstarávania bola na tomto oddelení vykonávaná do 31.5.2011. Pre skvalitnenie výberových konaní bol so spoločnosťou eBIZ Corp s.r.o., Bratislava a Mestom Žilina podpísaný dodatok k zmluve o prevádzke aukčného systému, ktorý dopravnému podniku prostredníctvom internetového pripojenia zabezpečuje neobmedzený prístup k programovému vybaveniu aukčného systému eAukcie funkcionalitou umožňujúcou vykonávanie elektronických aukcií.

Od 1.7.2011, kedy bol vytvorený samostatný referát Verejného obstarávania, oddelenie pre tento pripravuje súťažné podklady pre výber dodávateľov tovarov, prác a služieb a spolupodieľa sa na ich tvorbe.

## 7.1.1 PREVÁDZKA SERVISU A-BUSOV

Zabezpečuje výkony opráv, údržby, pravidelné prehliadky a revízie autobusov po stránke vecnej, stránke nákladov a časovej stránke, prípravu vozidiel na STK, poskytovanie služieb a prác pre externých dodávateľov.

**Olejové hospodárstvo**

Pre likvidáciu odpadového hospodárstva má spoločnosť uzatvorenú zmluvu na vývoz odpadového oleja s firmou DETOX s.r.o. Banská Bystrica.

**Občasné nanášanie náterových hmôt**

Náklady vynaložené na lakovanie a opravy laku po haváriách za rok 2010, ktoré vykonávala NAD s.r.o. Žilina pre našu spoločnosť, predstavovali objem **13 540€**, vrátane materiálu. Zriadením a vybavením priestorov na občasné nanášanie farieb v našej prevádzke sme **ušetrili cca 60%** z uvedených nákladov v roku 2011.

**Plánované prehliadky – STK**

Po prehodnotení poskytovaných služieb Staníc technickej kontroly bol vykonaný výber a uzatvorený nový zmluvný vzťah so spoločnosťou MIKO, ktorý nám priniesol úsporu oproti minulému obdobiu 6,30€ na vozidlo, čo v ročnom objeme predstavuje **úsporu cca 542 €.** Nakoľko všetky vozidlá prekročili životnosť 8 rokov, podľa zákonnej legislatívy je nutné pristavovať vozidlá na STK 2krát ročne.

## 7.1.2 PREVÁDZKA T - BUSOV

Zabezpečuje výkony pravidelných prehliadok, údržieb, opráv po vecnej, nákladov a časovej stránke. Zabezpečuje odborné prehliadky, vyplývajúce zo zákonnej legislatívy, platnej pre prevádzku dráhových vozidiel, servis a výkon opráv predajných automatov pre MHD a železničný integrovaný systém na trati Žilina - Rajec, servis a opravy označníkov cestovných lístkov, palubných počítačov, elektronických zariadení vo vozidlách. Prevádzkuje pneuservis spoločnosti.

Spotreba uhlíkov za rok 2010 – 2 897 ks, z toho zlomených 17 ks, a rozbitých 9 ks.
Spotreba uhlíkov za rok 2011 – 3 654 ks, z toho zlomených 24 ks a rozbitých 9 ks.

**Revízie a technické kontroly**

**Pneuservis**

Činnosť pneuservisu je vykonávaný vlastným zamestnancom. V gumovom hospodárstve je v súčasnosti evidovaných 726 ks pneumatík, z toho 647 ks protektorovaných a 79 ks nových. V rámci rezervy je 42 ks.

Na A-busoch je 276 ks a na T-busoch je 368 ks pneumatík aj s diskami, ostatné sú umiestnené na technologických vozidlách spoločnosti.

| umiestnenie | počet kusov |
|---|---|
| **A-busy** | **276** |
| **T-busy** | **368** |

**Elektronické označovače cestovných lístkov**

Označovače, umiestnené vo vozidlách MHD, slúžia na mechanické označenie jednorazového cestovného lístka a na označenie čipovej karty. Počet kusov vo vozidle závisí od typu vozidla, v ktorom sú umiestnené. Spravidla v krátkych je po 5 ks označovačov a v dlhých (kĺbových vozidlách) je po 7 ks. V prevádzke je aktívnych 511 ks označovačov.

**Predajné automaty**

V rámci mesta Žilina prevádzkujeme 40 ks predajných automatov na jednorazové cestovné lístky typu MERONA. Z nich boli v roku 2011 tri ukradnuté a jeden zrušený. V rámci integrovaného systému dopravy so Železničnou spoločnosťou smerom na Rajec je umiestnených 13 ks predajných automatov.

Z hľadiska prevádzky a údržby je 13 ks napojených z trakčného vedenia, dva sú napojené na dodávateľa systémom paušálneho odberu a 22 ks je napojených na priame odberné miesto SSE a.s.. Celkové ročné náklady paušálnych miest sú vo výške 9 358,08€.

Napájanie a odber predajných automatov slúžiacich pre integrovaný systém dopravy zabezpečuje spoločnosť ŽSR a.s..

Do budúcnosti sa ráta s navýšením počtu automatov na také zastávky, kde budú z prevádzkových dôvodov rušené predajné stánky.

## 7.2 PREVÁDZKA TRAKCIE A ENERGETIKY

Zabezpečuje výkon pravidelných prehliadok, údržby, opráv trakčného vedenia po vecnej, nákladov a časovej stránke. Odborné prehliadky a revízie vyplývajúce zo zákonnej legislatívy potrebné pre prevádzkovanie trolejbusovej dopravy. Poskytovanie prác a služieb pre externých objednávateľov. Vydáva vyjadrenia k stavebným povoleniam o stave a umiestnení dopravnej infraštruktúry mesta. Zabezpečuje pravidelné odpočty a sledovanie spotreby elektrickej energie v rámci spoločnosti a verejného osvetlenia, ktoré je v správe dopravnej spoločnosti.

**Meniarne**

Trakčné vedenie v prevádzke mesta napájajú tri meniarne na ulici Veľká Okružná, Bajzova, Priemyselná.

**Trakčné vedenie**

Celková dĺžka trakčného vedenia predstavuje cca. 25 km v dvojsmernej prevádzke, ktorá je rozdelená podľa napájania z meniarní na trakčné úseky:

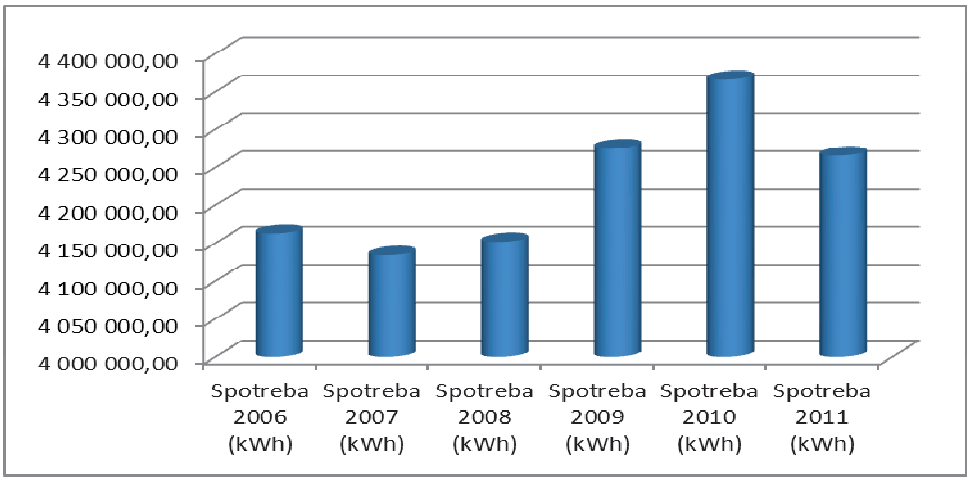
I. úsek má 23 výhybiek,
II. úsek má 7 výhybiek,
III. úsek má 14 výhybiek.

Z trakčného vedenia je cez menič napätia napojený jeden predajný automat na cestovné lístky.

**Elektrodispečing**

Ovládanie meniarní je pomocou diaľkového ovládania z centrálneho dispečingu v spoločnosti, kde je 24 hodinová nepretržitá služba.

**Spotreba elektrickej energie trakčnej**




## 7.3 ODDELENIE TECHNIKY

Zabezpečuje výkon správy a údržby hnuteľného a nehnuteľného majetku spoločnosti formou drobných zváračských, murárskych, zámočníckych a elektrikárskych prác. Pravidelné prehliadky majetku, opravy a údržbu. Vydáva vyjadrenia k stavebným povoleniam. Obhospodaruje odpadové hospodárstvo, životné prostredie a požiarnu ochranu objektov. Pomocou samostatného autorizovaného bezpečnostného technika zabezpečuje dodržiavanie zákonnej legislatívy v oblasti ochrany zdravia pri práci. Zabezpečuje správu verejného osvetlenia.

**Údržba a správa budov**

**Požiarna ochrana**

Služby požiarneho technika a dozoru sú vykonávané dodávateľsky, spoločnosťou MIROMAX. V roku 2011 boli pre potreby prevádzok A-bus a T-bus zriadené pracoviská pre občasné nanášanie náterových látok.

**Odpadové hospodárstvo a životné prostredie**

V oblasti odpadového hospodárstva je prijatý program separácie odpadov, ktorý bol rozšírený o separovanie tužkových batérií. Vykonáva sa pravidelné vyhodnocovanie množstva produkovaných odpadov a emisií a zároveň sa prijímajú opatrenia na ich znižovanie.

V rámci zamedzenia úniku škodlivých látok do prírodného prostredia je v priestoroch DEPA využívaný systém čističky odpadových vôd, do ktorej sa privádzajú všetky priemyselné odpadové vody z celého areálu. Dôležitou súčasťou jej prevádzky je pravidelné sledovanie a vyhodnocovanie kvality týchto vôd.

V spolupráci so zriaďovateľom Mestom Žilina bola v parkovacích priestoroch prevádzky A-bus vyhradená plocha pre potreby Mestskej polície na uskladnenie automobilových vrakov.

V tomto roku nevznikla v rámci prevádzok spoločnosti žiadna závažná situácia, ktorá by ohrozovala kvalitu životného prostredia. Po vykonaných kontrolách zástupcami kontrolných orgánov nebola spoločnosti udelená žiadna sankcia za porušovanie zákonnej legislatívy, čo potvrdzuje zodpovedný prístup spoločnosti v tejto oblasti.

**Prehľad produkovaných odpadov v spoločnosti:**

| Názov odpadu | Druh | 2009 | 2010 | 2011 |
|---|---|---|---|---|
| **Nebezpečný** | | | | |
| Tuhé látky z lapačov | N | 7,920 | 7,240 | 6,980 |
| Odpadové oleje | N | 5,010 | 4,539 | 4,530 |
| Iné rozpúšťadlá (umývacie stoly) | N | 0,430 | 0,450 | 0,490 |
| Obaly obsahujúce NL | N | 0,040 | 0,080 | 0,200 |
| Olejové filtre | N | 0,070 | 0,030 | 0,580 |
| Absorbenty | N | 2,100 | 1,600 | 1,350 |
| Ni- Cd batérie | N | 0,715 | 0,270 | 0,260 |
| Olovené batérie | N | 1,465 | 1,965 | 0,898 |
| Vyradené zariadenia/chladničky/ | N | 0,050 | 0,360 | 0,246 |
| Izolač. materiál azbest | N | 0,000 | 2,100 | 0,000 |
| Vyradené el. zariadenia +TV | N | 0,200 | 0,510 | 0,211 |
| Vyradené vozidlá | N | 2,560 | 0,000 | 0,000 |
| **Spolu** | | **20,560** | **19,144** | **15,745** |
| **Ostatný** | | | | |
| Vyradené el. zariadenia | 0 | 0,100 | 0,090 | 0,181 |
| Separovaný zber papier | 0 | 1,000 | 1,090 | 0,673 |
| Separovaný zber plasty | 0 | 1,200 | 0,730 | 0,571 |
| Plasty | 0 | 0,410 | 0,940 | 0,100 |
| Iné batérie a akumulátory | 0 | 0,000 | 0,000 | 0,039 |
| Odpad zo železa a ocele | 0 | 26,155 | 14,440 | 29,180 |
| Opotrebované pneumatiky | 0 | 0,000 | 16,280 | 7,754 |
| Zmiešané obaly | 0 | 19,600 | 26,860 | 23,220 |
| Grafitový odpad (uhlíky) | 0 | 0,150 | 0,320 | 0,000 |
| Sklo | 0 | 0,000 | 0,180 | 0,000 |
| Papier- skartácia | 0 | 0,000 | 3,180 | 0,000 |
| **Spolu** | **0** | **48,615** | **64,110** | **61,718** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Celkom za sledované obdobie** | | **69,175** | **83,254** | **77,463** |

*Uvedené váhové množstvá sú v tonách
Legenda:
N- nebezpečný odpad
O- ostatný odpad

## 8. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝVOJA

V období po ukončení účtovného obdobia roku 2011 nenastali v spoločnosti žiadne udalosti osobitného vývoja.

## 9. PREDPOKLAD VÝVOJA SPOLOČNOSTI

Nakoľko je technický stav vozidlového parku, najmä trolejbusového, nepriaznivý a náklady na opravu a udržiavanie neustále narastajú, plánuje spoločnosť realizovať jeho obnovu, najvýhodnejšie obstaraním nových vozidiel. Z uvedeného dôvodu stavu vozidlového parku sa spoločnosť musí zamerať na realizáciu strategických cieľov, ktoré by zlepšili nielen vnútornú ekonomickú situáciu, ale by aj skvalitnili poskytované služby cestujúcej verejnosti.

**Strategické ciele spoločnosti:**

- vyrovnané hospodárenie,
- udržanie vnútornej ekonomickej a finančnej stability,
- eliminovanie nárastu nákladov,
- efektivita pri vykonávaní opráv a údržby vozidlového parku,
- skvalitnenie poskytovaných služieb,
- efektívne riadenie dopravy.

## 10. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ROKU 2011

Spoločnosť dosiahla účtovnú stratu – 670 730 € . Strata bude zúčtovaná na neuhradenú stratu minulých období.

## 11. OBLASŤ VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nemá v predmete činnosti výskum a vývoj a ani o ňom neúčtuje.

## 12. ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v tuzemsku, ani v zahraničí.

## 13. VÝROK AUDÍTORA

– v prílohe tejto výročnej správy

## 14. KOMPLETNÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Prílohy účtovnej závierky:
- Súvaha
- Výkaz ziskov a strát
- Poznámky k účtovnej závierke

Ing. Ján Barienčík, PhD.
**konateľ spoločnosti**

# 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, 011 40 Žilina, IČO: 36007099, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2011, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných pravidiel a ďalších vysvetľujúcich poznámok

***Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku.***
Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov. Táto zodpovednosť zahŕňa: návrh, implementáciu a zachovávanie internej kontroly relevantnej na prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby; výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód; a vytvorenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

***Zodpovednosť audítora.***
Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na účtovnú závierku na základe nášho auditu. Náš 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 realizácia postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri ohodnotení tohto rizika audítor zvažuje internú kontrolu relevantnú na zostavovanie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia stanoviska na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov vytvorených vedením spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

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

***Stanovisko.***
Podľa nášho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Dopravný podnik mesta Žilina s.r.o., Kvačalova 2, 011 40 Žilina k 31. decembru 2011 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Žilina, 19. 3. 2012

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

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

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

UVPOD1v11_1

Súvaha Úč POD 1 - 01

# SÚVAHA

k 31.12.2011 (v celých eurách)

**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 závierka | | Mesiac | Rok |
|---|---|---|---|---|---|
| 2020447583 | X riadna | X zostavená | Za obdobie od | 01 | 2011 |
| IČO 36007099 | mimoriadna | schválená | do | 12 | 2011 |
| SK NACE 49.31.0 | | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 01 | 2010 |
| | | | do | 12 | 2012 |

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

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica: KVAČALOVA
Číslo: 2
PSČ: 01140
Obec: ŽILINA
Číslo telefónu: 041 / 5660148
Číslo faxu: 041 / 5643743
E-mailová adresa: DPMZ@DPMZ.SK

| Zostavená dňa: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|---|
| 29.02.2012 | | | |
| Schválená dňa: . .20 | | | |

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



AUDITOVANÉ

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2020447583

| 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 | | |
| | **SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061** | 001 | 24910711 | 8748691 | |
| | | | 16162020 | | 8394746 |
| **A.** | **Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021** | 002 | 21872832 | 5815698 | |
| | | | 16057134 | | 7354985 |
| **A.I.** | **Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)** | 003 | 290243 | 26728 | |
| | | | 263515 | | 13505 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | 276883 | 26598 | |
| | | | 250285 | | 10449 |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 006 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | 13360 | 130 | |
| | | | 13230 | | 3056 |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 009 | | | |
| | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A | 010 | | | |
| | | | | | |
| **A.II.** | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)** | 011 | 21582589 | 5788970 | |
| | | | 15793619 | | 7341480 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - 092A | 012 | 4514 | 4514 | |
| | | | 0 | | 4514 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | 2357240 | 2084270 | |
| | | | 272970 | | 2202530 |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | 16926640 | 2550067 | |
| | | | 14376573 | | 3745078 |



AUDITOVANÉ

| 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/ | 015 | | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 016 | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 017 | 2192292 | 1144076 | 1048216 | 1288440 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094 | 018 | 101903 | | 101903 | 100918 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A | 019 | | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | | |
| **A.III.** | **Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)** | **021** | | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A | 022 | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A | 023 | | | | |
| 3. | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A | 024 | | | | |
| 4. | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A | 025 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A | 026 | | | | |
| 6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A | 027 | | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A | 028 | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A | 029 | | | | |
| **B.** | **Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055** | **030** | 3031186 | 104886 | 2926300 | 1016210 |
| **B.I.** | **Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)** | **031** | 408413 | 6572 | 401841 | 486031 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 032 | 408402 | 6572 | 401830 | 485946 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 033 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - 194 | 034 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - 195 | 035 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 036 | 11 | 0 | 11 | 85 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A | 037 | | | | |
| **B.II.** | **Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)** | **038** | 1769195 | 0 | 1769195 | 2350 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 039 | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 040 | | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 041 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 042 | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A | 043 | | | |
| | | | | | |
| 6. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 044 | 1769195 | 1769195 | |
| | | | 0 | | 2350 |
| 7. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 045 | | | |
| | | | | | |
| **B.III.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)** | **046** | 753867 | 655553 | |
| | | | 98314 | | 419661 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 047 | 461709 | 363395 | |
| | | | 98314 | | 323853 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A | 051 | | | |
| | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336) - 391A | 052 | | | |
| | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 053 | 265787 | 265787 | |
| | | | 0 | | 68294 |
| 8. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A | 054 | 26371 | 26371 | |
| | | | 0 | | 27514 |
| **B.IV.** | **Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)** | **055** | 99711 | 99711 | |
| | | | 0 | | 108168 |
| B.IV.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 056 | 5203 | 5203 | |
| | | | 0 | | 5579 |

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2020447583

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X +/- 261) | 057 | 94508 | | 94508 | |
| | | | 0 | | | 102589 |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA | 058 | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/ | 059 | | | | |
| | | | | | | |
| 5. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291 | 060 | | | | |
| | | | | | | |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)** | **061** | 6693 | | 6693 | |
| | | | 0 | | | 23551 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 062 | | | | |
| | | | | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 063 | 6693 | | 6693 | |
| | | | 0 | | | 17058 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 064 | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 065 | 0 | | 0 | |
| | | | 0 | | | 6493 |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121** | **066** | 8748691 | 8394746 |
| **A.** | **Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087** | **067** | 2867256 | 1770872 |
| **A.I.** | **Základné imanie súčet (r. 069 až 072)** | **068** | 6639 | 6639 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 069 | 6639 | 6639 |

AUDITOVANÉ

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| 2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252) | 070 | | |
| 3. | Zmena základného imania +/- 419 | 071 | | |
| 4. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 072 | | |
| **A.II.** | **Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)** | **073** | 2980551 | 2980551 |
| A.II.1. | Emisné ážio (412) | 074 | | |
| 2. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 075 | 2980551 | 2980551 |
| 3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418) | 076 | | |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 077 | | |
| 5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 078 | | |
| 6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 079 | | |
| **A.III.** | **Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)** | **080** | 845442 | 845442 |
| A.III.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 081 | 2329 | 2329 |
| 2. | Nedeliteľný fond (422) | 082 | | |
| 3. | Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X) | 083 | 843113 | 843113 |
| **A.IV.** | **Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086** | **084** | -294646 | -1363798 |
| A.IV.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 085 | | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 086 | -294646 | -1363798 |
| **A.V.** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)** | **087** | -670730 | -697962 |
| **B.** | **Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118** | **088** | 4548473 | 4656446 |
| **B.I.** | **Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)** | **089** | 143966 | 162846 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451A) | 090 | | |
| 2. | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A) | 091 | 49520 | 46295 |
| 3. | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA) | 092 | 90383 | 104671 |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 093 | 4063 | 11880 |
| **B.II.** | **Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)** | **094** | 261305 | 339104 |
| B.II.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | | |
| 3. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A) | 097 | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| 4. | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A) | 098 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A) | 099 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 100 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 101 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 102 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 103 | 1102 | 267 |
| 10. | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A) | 104 | 260203 | 338837 |
| 11. | Odložený daňový záväzok (481A) | 105 | | |
| **B.III.** | **Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)** | **106** | 1268977 | 1361128 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA) | 107 | 475272 | 569718 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 108 | | |
| 3. | Nevyfakturované dodávky (326, 476A) | 109 | 220 | 1992 |
| 4. | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A) | 110 | | |
| 5. | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 111 | | |
| 6. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 112 | | |
| 7. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 113 | 187722 | 201081 |
| 8. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A) | 114 | 124541 | 113943 |
| 9. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 115 | 28560 | 30816 |
| 10. | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X) | 116 | 452662 | 443578 |
| **B.IV.** | **Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)** | **117** | 0 | 0 |
| **B.V.** | **Bankové úvery r. 119 + r. 120** | **118** | 2874225 | 2793368 |
| B.V.1. | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA) | 119 | 2011230 | 2174298 |
| 2. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 120 | 862995 | 619070 |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)** | **121** | 1332962 | 1967428 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 122 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 123 | 548 | 619 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 124 | 862919 | 1332041 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 125 | 469495 | 634768 |

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31.12.2011 (v celých eurách)

**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 závierka | | Mesiac | Rok |
|---|---|---|---|---|---|
| 2020447583 | X riadna | X zostavená | Za obdobie | od 01 | 2011 |
| IČO 36007099 | mimoriadna | schválená | | do 12 | 2011 |
| SK NACE 49.31.0 | | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 01 | 2010 |
| | | | | do 12 | 2010 |

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

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica: KVAČALOVA
Číslo: 2
PSČ: 01140
Obec: ŽILINA
Číslo telefónu: 041 /5660148
Číslo faxu: 041 /5643743
E-mailová adresa: DPMZ@DPMZ.SK

| Zostavený dňa: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|---|
| 29.02.2012 | | | |
| Schválený dňa: . .20 | | | |

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2020447583

| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1 | Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
|---|---|---|---|---|
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 01 | 97 | 12 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507) | 02 | 116 | 12 |
| + | **Obchodná marža r. 01 - r. 02** | 03 | -19 | 0 |
| **II.** | **Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07** | 04 | 4520481 | 4268981 |
| II.1. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 05 | 4486306 | 4227542 |
| 2. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61) | 06 | | |
| 3. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | 34175 | 41439 |
| **B.** | **Výrobná spotreba r. 09 + r. 10** | 08 | 3565117 | 3431332 |
| B.1. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A) | 09 | 2614508 | 2453554 |
| 2. | Služby (účtová skupina 51) | 10 | 950609 | 977778 |
| + | **Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08** | 11 | 955345 | 837649 |
| C. | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16) | 12 | 4310351 | 4089958 |
| C.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 13 | 2988577 | 2890061 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 14 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 15 | 1056205 | 981018 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 16 | 265569 | 218879 |
| D. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 17 | 67995 | 58103 |
| E. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553) | 18 | 1592353 | 1641699 |
| III. | Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 19 | 17953 | 182830 |
| F. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 20 | 89145 | 133124 |
| G. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547) | 21 | -7226 | 6538 |
| IV. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 22 | 4619330 | 4393479 |
| H. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 23 | 16015 | 10747 |
| V. | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697) | 24 | | |
| I. | Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597) | 25 | | |
| * | **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 -r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)** | 26 | -476005 | -526211 |
| VI. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 27 | | |

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2020447583

| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1 | Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
|---|---|---|---|---|
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | | |
| VII. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32 | 29 | | |
| VII.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | 30 | | |
| 2. | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A) | 31 | | |
| 3. | Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A) | 32 | | |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) | 33 | | |
| K. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 34 | | |
| IX. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 35 | | |
| L. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 36 | | |
| M. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565 | 37 | | |
| X. | Výnosové úroky (662) | 38 | 80 | 66 |
| N. | Nákladové úroky (562) | 39 | 134018 | 106589 |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 40 | 1672 | 0 |
| O. | Kurzové straty (563) | 41 | 455 | 1219 |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 42 | | |
| P. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 43 | 61989 | 64290 |
| XIII. | Prevod finančných výnosov (-) (698) | 44 | | |
| R. | Prevod finančných nákladov (-) (598) | 45 | | |
| * | **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)** | 46 | -194710 | -172032 |
| ** | **Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46** | 47 | -670715 | -698243 |
| S. | Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50 | 48 | 15 | 0 |
| S.1. | - splatná (591, 595) | 49 | 15 | |
| 2. | - odložená (+/- 592) | 50 | | |
| ** | **Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48** | 51 | -670730 | -698243 |
| XIV. | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68) | 52 | | |
| T. | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | 53 | | |
| * | **Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53** | 54 | | |

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 4 7 5 8 3

| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť bežné účtovné obdobie 1 | Skutočnosť bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
|---|---|---|---|---|
| U. | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57 | 55 | | |
| U.1. | - splatná (593) | 56 | | |
| 2. | - odložená (+/- 594) | 57 | | |
| * | **Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55** | 58 | | |
| *** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]** | 59 | -670715 | -698243 |
| V. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| *** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]** | 61 | -670730 | -698243 |

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

# POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2011

v [ ] - eurocentoch [X] - celých eurách *)

| | mesiac | rok | | mesiac | rok |
|---|---|---|---|---|---|
| Za obdobie od | 01 | 2011 | do | 12 | 2011 |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 01 | 2010 | do | 12 | 2010 |

**Dátum vzniku účtovnej jednotky**

01 06 1996

**Účtovná závierka** *)

[X] - riadna
[ ] - mimoriadna
[ ] - priebežná

**Účtovná závierka** *)

[X] – zostavená
[ ] – schválená

**IČO** 36007099

**DIČ** 2020447583

**Kód SK NACE** 49 31.0

**Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

DOPRAVNÝ PODNIK MESTA ŽILINY s. r. o

**Sídlo účtovnej jednotky**

**Ulica** KVAČALOVA

**Číslo** 2

**PSČ** 01140

**Názov obce** ŽILINA

**Číslo telefónu** 041 / 56601448

**Číslo faxu** 041 / 56437443

**E-mailová adresa** dpmz@dpmz.sk

| Zostavené dňa: 29.02.2012 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|---|
| Schválené dňa: | | | |

*) Vyznačuje sa [X]



AUDITOVANÉ

## A. Informácie o účtovnej jednotke:

*a)* ***Obchodné meno:*** Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.

| | |
|---|---|
| sídlo: | Kvačalova 2, 011 40 Žilina |
| IČO: | 36007099 |
| DIČ: | 2020447583 |
| zapisaná: | v Obchodnom registri, Okresný súd Žilina |
| oddiel: | Sro |
| vložka číslo: | 3510/L |
| deň zápisu: | 1.8.1996 |
| právna forma: | Spoločnosť s ručením obmedzeným |

*b)* ***Predmet podnikania /činnosti/:***

1. predaj cestovných lístkov
2. údržba a oprava motorových vozidiel a trolejbusov, diagnostika a výroba náhradných dielov
3. poradenstvo v doprave a strojno – elektrotechnických činnostiach
4. reklamná činnosť
5. ubytovacie služby
6. prenájom motorových vozidiel
7. výroba, montáž, servis a opravy elektronických zariadení
8. nákup, predaj tovarov v rámci voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu
9. sprostredkovanie obchodu
10. nepravidelná osobná doprava
11. verejné prevádzkovanie mestských trolejbusových dráh
12. prenájom odstavných plôch – parkovísk
13. oprava pneumatík vrátane nastavenia a vyváženia kolies
14. prevádzka autoumyvárne
15. kovoobrábanie
16. čalúnické práce
17. mestská autobusová doprava v Žiline
18. medzinárodná nepravidelná autobusová doprava



AUDITOVANÉ

c) **Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 270,7 | 272,37 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 269 | 273 |
| počet vedúcich zamestnancov | 18 | 18 |

*d)* ***Dátum overenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 05.04.2011***

*e)* **Účtovná závierka bola overená:** Data Eko Audit Consult Žilina, spol. s.r.o.číslo licencie: SKAU č.39 Obchodný register Okresného súdu Žilina. Oddiel:Sro, vložka číslo 1288/L,Hálkova 3, Žilina

*f)* ***Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená valným zhromaždením 30.06.2011***

*g)* ***Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:*** Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru *2011* je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve") za účtovné obdobie od 1. januára *2011* do 31. decembra *2011 a je zostavená v mene EURO*

*B)* ***1. Spoločníci:*** Mesto Žilina, v zastúpení primátorom Ing. Igorom Chomom

a. ***Výška vkladu:*** 6 639,00 EUR
   rozsah zaplatenia: 6 639,00 EUR
b. ***Štatutárny orgán:*** KONATEĽ Ing. Ján Barienčík, PhD., Martinská 3077/6, Vrútky

**2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**

*h)* Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---|---|---|---|---|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Mesto Žilina, v zastúpení primátorom Ing. Igorom Chomom | 6 639,00 Eur | 100 | 100 | - |
| | | | | |
| Spolu | 6 639,00 Eur | 100 | 100 | - |



AUDITOVANÉ

**C. *Konsolidovaný celok*** : Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku a konsolidáciu zostavuje materská spoločnosť - Mesto Žilina, účtovná závierka konsolidovaného celku bude k dispozícii na ministerstve financií.

## D. *Ďalšie informácie :*

a) účtovné zásady - časť E
b) údaje na strane aktív –časť F
c) údaje na strane pasív – časť G
d) výnosy – časť H
e) náklady –časť I
f) dane – časť J
g) podsúvaha – časť K
h) iné údaje –časť L
i) štatutárne orgány - časť M
j) spriaznené osoby - časť N
k) následné udalosti - časť O
l) prehľad zmien VI - časť P
m) peňažné toky – časť R,S
n) služby vo verejnom záujme - časť W

## E. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená k 31.12.2011 za obdobie od 01.01.2011 do 31.12.2011 za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

*Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.*

*Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.*

1. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania *(alebo iného kritéria). Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca*



AUDITOVANÉ

*nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je do 2 400 EUR sa odpisuje v roku zaradenia vo výške 50% a v ďalšom roku 50% .*

Predpokladaná doba používanie, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|---|---|---|
| Aktivované náklady na vývoj | | | |
| Softvér | 4 roky | rovnomerná | |
| Oceniteľné práva (licencie) | | | |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | | odpisuje sa 24 mes. | |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. *Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, v roku zaradenia vo výške 50% a v ďalšom roku 50% ,prípadne sa odpisuje po dobu podľa rozhodnutia vedenia spoločnosti.*

*Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:*

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|---|---|---|
| Stavby | 20 rokov | rovnomerne | |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 | | |
| Dopravné prostriedky | 8 | | |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | | odpisuje sa 24 mes. | |

**c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou *váženého aritmetického priemeru.*

*Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.*

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa vytvára opravná položka.

**d) Finančné účty**

Finančnými účtami sa rozumie:

a) peňažné hotovosti účtovnej jednotky, ekvivalenty peňažných hotovostí, napríklad ceniny, poukážky, šeky,



AUDITOVANÉ

b) účty v bankách,

c) majetok účtovaný v účtovej skupine 25,

d) peniaze na ceste.

**Pokladnica** – v pokladni sa účtuje stav a pohyb peňazí v hotovosti. Pokladničné operácie s peniazmi v hotovosti sa účtujú na príjmových a výdavkových pokladničných dokladov. Na pokladničné doklady neplatí osobitný predpis, ktorý by určoval záväznú formu a obsah pokladničného dokladu. Pre všetky účtovné doklady platí jednotný predpis vyplývajúci z §10 zákona o účtovníctve, podľa ktorého účtovný doklad musí obsahovať okrem iných náležitostí, označenie účastníkov účtovného prípadu, podpis (podpisový záznam) osoby zodpovednej za účtovný prípad v účtovnej jednotke a osoby zodpovednej za jeho zaúčtovanie.

Účtovná jednotka účtuje aj o peniazoch cudzej meny v hotovosti (valuty), ak majetok je vyjadrený v cudzej mene účtuje sa o ňom v súlade s §4 ods. 7 zákona v eurách aj v cudzej mene. Stav a pohyb valút sa sleduje na analytickom účte pokladnice oddelene podľa jednotlivých mien.

**Ceniny** sa účtuje stav a pohyb cenín pred ich vydaním do užívania, napríklad poštové známky, stravné lístky, kolky, telefónne karty a ostatné karty, ak majú hodnotu, z ktorej sa bude môcť čerpať po ich vydaní do užívania. Ceniny zverené zamestnancom alebo spoločníkom na použitie na vopred stanovené účely, sa účtujú ako pohľadávky voči zamestnancom alebo spoločníkom.

**Bankové účty** sa účtuje stav a pohyb peňažných prostriedkov účtovnej jednotky v bankách. Bankové účty majú spravidla aktívny zostatok. Na účte 221 - Bankové účty sa účtuje aj vtedy, ak má po dohode s bankou príslušný účet v banke pasívny zostatok, napríklad kontokorentný účet. V súvahe sa pasívny zostatok vykazuje ako poskytnutý krátkodobý bankový úver.

e) **Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) **Záväzky**

**Dodávatelia** sa účtuje záväzok voči dodávateľovi pri vzniku záväzku. Záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom ECB platným pred dňom uskutočnenia účtovného prípadu. Účtovná jednotka ako deň uskutočnenia účtovného prípadu pre určenie prepočítacieho kurzu určila deň prijatia faktúry do podniku.

**Nevyfakturované dodávky** sa účtujú položky neúčtované ako obvyklé záväzky, napríklad nevyfakturované dodávky, prijaté služby, ak účtovná jednotka na základe zmluvy, dodacieho listu alebo iného dokladu pozná výšku záväzku do dňa zostavenia účtovnej závierky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa účtujú upravujúce závierkové účtovné prípady, napríklad ak na základe účtovného dokladu účtovná



ÚČTOVANÉ

jednotka získala informáciu o výške záväzku a obstarávacej cene majetku, ktorý bol obstaraný do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

g) Rezervy

**Krátkodobé rezervy** – sú záväzky s predpokladanou dobou vyrovnania pri vzniku najviac jeden rok /mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov, nevyfakturované dodávky, nevyplatené mzdy a odvody / ak je neurčité časové vymedzenie alebo výška záväzku.

**Dlhodobé rezervy** – sú záväzky neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, účtovná jednotka účtuje len o dlhodobej rezerve na odchodné a zamestnanecké pôžitky.

h) **Zúčtovanie so zamestnancami a orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia**

**Zamestnanci** sa účtujú záväzky z pracovnoprávnych vzťahov vrátane sociálneho poistenia voči zamestnancom alebo iným fyzickým osobám a ich zúčtovanie, okrem záväzkov voči spoločníkom a členom družstiev zo závislej činnosti. Analytická evidencia sa vedie podľa jednotlivých zamestnancov na mzdových listoch.

**Ostatné záväzky voči zamestnancom** sa účtujú rôzne záväzky voči zamestnancom, napríklad nárok zamestnancov na náhradu cestovných výdavkov.

**Pohľadávky voči zamestnancom** sa účtujú rôzne pohľadávky voči zamestnancom, napríklad poskytnuté preddavky na cestovné výdavky, preddavky na vyúčtovanie, uplatnenie náhrady voči zamestnancovi.

**Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia** sa účtujú:

a) v prospech tohto účtu záväzky zo sociálneho poistenia voči Sociálnej poisťovni a príslušnej zdravotnej poisťovni plnené zamestnávateľom so súvzťažnými zápismi buď na ťarchu účtov 524 – Zákonné sociálne poistenie alebo 525 - Ostatné sociálne poistenie; sumy plnené za fyzickú osobu – podnikateľa sa účtujú súvzťažne na ťarchu účtu 526 - Sociálne náklady fyzickej osoby – podnikateľa a sumy plnené zamestnancom sa účtujú na ťarchu účtu 331 - Zamestnanci alebo 366 - Záväzky voči spoločníkom a členom zo závislej činnosti,

b) na ťarchu tohto účtu nároky na výplaty sociálnych dávok so súvzťažnými zápismi v prospech účtu 331 - Zamestnanci a 366 - Záväzky voči spoločníkom a členom zo závislej činnosti.

i) **Zúčtovanie daní a dotácií**

**Daň z príjmov** sa účtujú platené preddavky na daň z príjmov účtovnej jednotky v priebehu roka a zrazená daň z príjmov podľa osobitného predpisu, ak sa podľa osobitného predpisu zrazená daň z príjmov započíta ako preddavok na daňovú povinnosť za celé zdaňovacie obdobie.

Pri uzavieraní účtovných kníh sa v prospech účtu 341 účtuje záväzok účtovnej jednotky zo splatnej dane z príjmov voči daňovému úradu za zdaňovacie obdobie podľa daňového priznania so súvzťažným zápisom na ťarchu účtu 591 - Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti alebo na ťarchu účtu 593 - Splatná daň z príjmov z mimoriadnej činnosti.

**Ostatné priame dane** sa účtuje daň z príjmov, ktorá sa odvádza daňovému úradu účtovnou jednotkou ako platiteľom dane z príjmov vybraná od daňovníka alebo zrazená daňovníkovi dane z príjmov, napríklad zamestnancom.



...TOVANÉ

**Daň z pridanej hodnoty** sa účtuje nárok na odpočítanie dane z pridanej hodnoty. V prospech účtu 343 – Daň z pridanej hodnoty sa účtuje daňová povinnosť účtovnej jednotky z dane z pridanej hodnoty. Na účte 343 – Daň z pridanej hodnoty sa účtuje o doklade o oprave základu dane z pridanej hodnoty pri znížení a zvýšení daňovej povinnosti z dane z pridanej hodnoty.

**Ostatné dane a poplatky** sa účtuje:

a) v prospech účtu daňová povinnosť účtovnej jednotky podľa osobitných predpisov za zdaňovacie obdobie voči príslušnému správcovi dane so súvzťažným zápisom na ťarchu účtov 311 - Odberatelia, 315 -Ostatné pohľadávky, 335 - Pohľadávky voči zamestnancom, 378 - Iné pohľadávky alebo na ťarchu účtov v účtovej triede 1 a účtovej triedy 5, ak zdaniteľné plnenie sa uskutočnilo pre vlastnú potrebu účtovnej jednotky alebo pri bezodplatnom plnení v prospech iných osôb, ako aj pri vzniku manka a škody na majetku,

b) na ťarchu účtu odvod spotrebných daní alebo preddavkové pevné sumy a vyrovnanie daňovej povinnosti zo spotrebných daní a nárok voči príslušnému správcovi dane na vrátenie spotrebných daní za zdaňovacie obdobie so súvzťažným zápisom v prospech účtov 321 -Dodávatelia, 325 – Ostatné záväzky, 379 -Iné záväzky, 471 - Dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku a 479 – Ostatné dlhodobé záväzky.

**Dotácie zo štátneho rozpočtu a Ostatné dotácie – Dotácie z Mesta Žilina** sa účtujú:

a) v prospech týchto účtov príjem dotácií,

b) na ťarchu týchto účtov priznanie dotácie, a to:

1. dotácie na obstaranie dlhodobého majetku a na obstaranie technického zhodnotenia so súvzťažným zápisom v prospech účtu 384 - Výnosy budúcich období,

2. dotácie na hospodársku činnosť so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 –Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli,

3. dotácie na úhradu úrokov so súvzťažným zápisom v prospech účtu 668 - Ostatné finančné výnosy, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním úrokov do finančných nákladov.

Dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje priznanie dotácie, podpory a príspevku poskytnutej zo štátneho rozpočtu a priznanie dotácie, podpory a príspevku z prostriedkov Európskych spoločenstiev podľa osobitného predpisu. O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku sa účtovnej jednotke poskytne.

Ostatné dotácie – Dotácie z Mesta Žilina – sa účtuje ako prevádzková dotácia na krytie nákladov vo verejnom záujme, výšku prijatej dotácie v príslušnom mesiaci účtovná jednotka preúčtuje do výnosov na účet 648. Dotácia na verejné osvetlenie bude účtovaná podľa dodatku č. 2 k zmluve o poskytovaní služby verejného osvetlenia mesta Žilina zo dňa 22.06.2009 .

**j) Odložená daň z príjmu - nebola účtovaná**

Odložená daň z príjmu sa počíta z nasledovných položiek:



AUDITOVANÉ

a) rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

ÚJ o odloženej daňovej povinnosti neúčtovala nakoľko v účtovnom období roku 2011 vzhľadom na to, že účtovná jednotka predpokladá aj v roku 2012 stratu.

**k) Leasing**

**Finančný leasing**

Finančný leasing je nájom majetku s dohodnutým právom kúpy prenajatého majetku, ak počas dohodnutej doby nájomca užíva prenajatý majetok za jednorazovú dohodnutú platbu alebo viac dohodnutých platieb. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku (so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu) v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu po dobu nájmu.

**Operatívny leasing**

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**l) Derivát - neúčtovalo sa, účtovná jednotka nemá**

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia na účtoch 567 a 667.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.



AUDITOVANÉ

m) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - žiadne**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

n) **Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska alebo ECB platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Pri kúpe a predaji cudzej meny na menu euro sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.( zákon č.431/2002 Z.z. §24 odst.3)

o) **Náklady**

V účtovej triede 5 sa účtujú prvotné náklady alebo druhotné náklady. Na jednotlivé účty tejto účtovej triedy sa účtujú účtovné prípady narastajúcim spôsobom od začiatku účtovného obdobia časovo rozlíšené.

Ak vo vyúčtovaniach za prijaté služby alebo v nákladoch zaúčtovaných podľa iných účtovných dokladov budú zahrnuté tiež sumy, ktoré nepatria do nákladov účtovnej jednotky, napríklad náklady na súkromné telefonické hovory, prepravné, nájomné, elektrickú energiu možno pri účtovaní postupovať takto:

a) ak sa zistia pred zaúčtovaním príslušných účtovných dokladov nároky, ktoré majú, napríklad zamestnanci, spoločníci alebo členovia účtovnej jednotke uhradiť, sumy takých nárokov sa zaúčtujú priamo na príslušné účty v účtovej triede 3 - Zúčtovacie vzťahy,

b) ak sa nezistia tieto sumy pred účtovaním príslušných účtovných dokladov, účtujú sa tieto sumy na príslušné účty v účtovej triede 5; o dodatočne prijaté náhrady alebo vyúčtované nároky na ne na účtoch v účtovej triede 3 sa znížia zachytené náklady v účtovej triede 5,

c) v účtovných jednotkách, ktoré poskytujú služby, napríklad v cestovných kanceláriách, vo verejnom stravovaní sa v nákladoch v účtovej triede 5 účtujú celé sumy faktúr alebo iných dokladov a tržby za poskytnuté služby sa účtujú v účtovej triede 6.

Konečné stavy účtov v účtovej triede 5 sa pri uzavieraní účtovných kníh účtujú na ťarchu účtu 710 - Účet ziskov a strát.

p) **Výnosy**

V účtovej triede 6 sa účtujú výnosy narastajúcim spôsobom od začiatku účtovného obdobia. Prvotné výnosy sa v tejto účtovej triede účtujú časovo rozlíšené. Daň z pridanej hodnoty sa účtuje v prospech účtu 343 - Daň z pridanej hodnoty.

Zľava z ceny je súčasťou tržieb a účtuje sa ako zníženie ceny za účelom poskytnutia zvýhodnených podmienok pre odberateľa, napríklad zľava z ceny za odobraté množstvo, zľava z ceny z dôvodu urýchlenej platby, zľava z ceny z dôvodu podieľania sa na reklame výrobku, tovaru alebo služby. Za zľavu z ceny sa nepovažuje nepeňažné dodanie iného druhu ako je poskytovaný tovar, výrobok alebo služba, napríklad tovar zdarma a prezentačné akcie.



AUDITOVANÉ

Zrazená daň z príjmov sa účtuje na ťarchu účtu 341 - Daň z príjmov, ak sa započítava na celkovú daňovú povinnosť. Ak sa odvedená suma preddavku považuje za splnenie daňovej povinnosti4) zaúčtuje sa na ťarchu účtu 591 -Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti. V ostatných prípadoch sa výnos, ktorý sa zdaňuje osobitnou sadzbou dane z príjmov a suma zrazenej dane z príjmov účtuje na ťarchu účtu 591 -Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti. Dividendy, podiely na zisku, podiely na likvidačnom zostatku alebo im podobné plnenie sa účtujú v brutto čiastke.

Zaniknuté záväzky, napríklad premlčaním sa účtujú na príslušný účet ostatných výnosov. Na tomto účte sa neúčtujú záväzky zaniknuté z dôvodu splnenia záväzku, započítania záväzku, nahradenia súčasného záväzku novým vo výške rovnajúcej sa výške pôvodného záväzku.

Konečné stavy účtov v účtovej triede 6 sa pri uzavieraní účtovných kníh účtujú v prospech účtu 710 - Účet ziskov a strát.

**q) Údaje na podsúvahových účtoch**

Na podsúvahových účtoch v účtových skupinách 75 až 79 sa sledujú skutočnosti, o ktorých sa neúčtuje v účtovných knihách a ktorých znalosť je podstatná na posúdenie majetko - právnej situácie účtovnej jednotky a jej ekonomických zdrojov, ktoré možno využiť.

Na podsúvahových účtoch sa sledujú najmä:

a) prenajatý majetok,

b) materiál v skladoch civilnej obrany a ostatný materiál špecifického použitia,

c) odpísané pohľadávky a záväzky

d) umorovaná strata

e) operatívny leasing

V účtovníctve účtovnej jednotky sa môže vytvoriť zúčtovací účet na zabezpečenie účtovného záznamu na podsúvahových účtoch.

**r) Iné aktíva a pasíva**

Spoločnosť nemá prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.



AUDITOVANÉ

Informácie k časti F. písm. Údaje na starne aktív
a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 247783 | | | 13130 | | | 260913 |
| Prírastky | | 29100 | | | 230 | 29330 | | 58660 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | 29330 | | 29330 |
| Presuny | | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 276883 | | | 13360 | 0 | | 290243 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 237334 | | | 10074 | | | 247408 |
| Prírastky | | 12951 | | | 3156 | | | 16107 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 250285 | | | 13230 | | | 263515 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 10449 | | | 3056 | 0 | | 13505 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 26598 | | | 130 | 0 | | 26728 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 247783 | | | 8229 | 5364 | | 261376 |
| Prírastky | | 0 | | | 5996 | 632 | | 6628 |



AUDITOVANÉ

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Úbytky | | 0 | | | 1095 | 5996 | | 7091 |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 247783 | | | 13130 | 0 | | 260913 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 218182 | | | 7827 | | | 226009 |
| Prírastky | | 19152 | | | 3342 | | | 22494 |
| Úbytky | | | | | 1095 | | | 1095 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 237334 | | | 10074 | | | 247408 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 29601 | | | 402 | 5364 | | 35367 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 10449 | | | 3056 | 0 | | 13505 |

**4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

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

**5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 4514 | 2357240 | 17024340 | | | 2417455 | 100918 | | 21904467 |
| Prírastky | 0 | 0 | 103966 | | | 6080 | 111031 | | 221077 |
| Úbytky | 0 | 0 | 201666 | | | 231243 | 110046 | | 542955 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 4514 | 2357240 | 16926640 | | | 2192292 | 101903 | | 21582589 |



AUDITOVANÉ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 154710 | 13279262 | | | 1129015 | 0 | | 14562987 |
| Prírastky | | 118260 | 1298977 | | | 246305 | | | 1663542 |
| Úbytky | | | 201666 | | | 231244 | | | 432910 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 272970 | 14376573 | | | 1144076 | 0 | | 15793619 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 4514 | 2202530 | 3745078 | | | 1288440 | 100918 | | 7341480 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 4514 | 2084270 | 2550067 | | | 1048216 | 101903 | | 5788970 |

Tabuľka č. 2

| **Dlhodobý hmotný majetok** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Pozemky** | **Stavby** | **Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí** | **Pesto-vateľské celky trvalých porastov** | **Základné stádo a ťažné zvieratá** | **Ostatný DHM** | **Obsta-rávaný DHM** | **Poskytnuté preddavky na DHM** | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 4514 | 151481 | 14877514 | | | 4372531 | 120300 | | 19526340 |
| Prírastky | | 3391 | 177413 | | | 2420568 | 2583815 | | 5185187 |
| Úbytky | | | 14848 | | | 189015 | 2603197 | | 2807060 |
| Presuny | | 2202368 | 1984261 | | | -4186629 | | | 0 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 4514 | 2357240 | 17024340 | | | 2417455 | 100918 | | 21904467 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 0 | 64239 | 11283635 | | | 1676114 | 0 | | 13023988 |
| Prírastky | | 90471 | 2010475 | | | 700734 | | | 2801680 |
| Úbytky | | | 14848 | | | 1247833 | | | 1262681 |



AUDITOVANÉ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 0 | 154710 | 13279262 | | | 1129015 | 0 | | 14562987 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | 4514 | 87242 | 3593879 | | | 2696417 | 120300 | | 6502352 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | 4514 | 2202530 | 3745078 | | | 1288440 | 100918 | | 7341480 |

**6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

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

**7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku** – účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok a preto o ňom neúčtuje

**8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku** -

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

**9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku** - účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok a preto o ňom neúčtuje

**10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti** – účtovná jednotka nevlastní dlhové CP a preto o nich neúčtuje

**11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách** - účtovná jednotka neposkytla dlhodobé pôžičky a preto o nich neúčtuje

**12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č. 1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |



...ROVANÉ

| a | b | c | d | e | f |
|---|---|---|---|---|---|
| Materiál | 6688 | 0 | 116 | 0 | 6572 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| **Zásoby spolu** | **6688** | **0** | **116** | **0** | **6572** |

Tabuľka č. 2

| Nehnuteľnosť na predaj | Hodnota |
|---|---|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | 0 |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 0 |

**13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 0 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0 |

**14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj** - účtovná jednotka nemá zákazkovú výrobu ani zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti a preto o nich neúčtuje

**15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 115375 | 11849 | 28910 | | 98314 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |



AUDITOVANÉ

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Pohľadávky spolu** | **115375** | **11849** | **28910** | | **98314** |

**16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 1769195 | 0 | 1769195 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **1769195** | **0** | **1769195** |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 228168 | 233541 | 461709 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 265787 | | 265787 |
| Iné pohľadávky | 21874 | 4497 | 26371 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **515829** | **238038** | **753867** |

Pohľadávky v lehote splatnosti sa skladajú z:

- pohľadávky voči odberateľom 117 672 EUR
- poskytnuté preddavky 7 086 EUR
- ostatné pohľadávky 38 122 EUR
- nevyfaktúrované dodávky – dobropisy z SSE 65 288 EUR

Tabuľka č. 2

| **Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**<br>a | **Bežné účtovné obdobie**<br>b | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**<br>c |
|---|---|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti nad jeden rok | 201299 | 167563 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 552568 | 367473 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **753867** | **535036** |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1769195 | 2350 |



AUDITOVANÉ

| | | |
|---|---|---|
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | 1769195 | 2350 |

**17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|---|---|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0 | 0 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 0 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | 0 |

**18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**
Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Pokladnica, ceniny | 5203 | 5579 |
| Bežné bankové účty | 66734 | 84589 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | 27774 | 18000 |
| **Spolu** | **99711** | **108168** |

Účtovná jednotka má k 31.12.2011 vedený v TATRABANKE kontokorentný účet, ktorého výška je - 317 786,70 EUR. Účtovná jednotka tento bankový účet vykazuje ako krátkodobý úver v tabuľke č. 30 Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch.

**19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku** - účtovná jednotka nevytvára opravnú položku k krátkodobému finančnému majetku a preto o nej neúčtuje

**20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať** - účtovná jednotka neeviduje žiadne záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 0 |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | 0 |

**21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou** - účtovná jednotka nevlastní krátkodobý CP a preto o nich neúčtuje



AUDITOVANÉ

**22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:** | 0 | 0 |
| | | |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | 6693 | 17058 |
| Poistenie | 3151 | 8968 |
| Predplatné časopisov | 605 | 773 |
| Ostatné | 2937 | 7317 |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:** | 0 | 0 |
| | | |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | 0 | 6493 |
| Prijatá náhrada za škody | | 6238 |
| Ostatné | | 255 |

**23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu –** účtovná jednotka neprenajíma majetok formou finančného prenájmu a preto o tom neúčtuje

**24. Informácie k časti G- údaje na strane pasív**

**písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| **Účtovný zisk** | |
| **Rozdelenie účtovného zisku** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| **Spolu** | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| **Účtovná strata** | -697962 |



AUDITOVANÉ

| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -697692 |
| Iné | |
| **Spolu** | **-697692** |

**25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách**

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | **104671** | **34271** | **48559** | | **90383** |
| Na odchodné a zamestnanecké pôžitky | 104671 | 34271 | 48559 | | 90383 |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **58175** | **53151** | **57743** | | **53583** |
| Na nevyčerpané dovolenky a odvody z nich | 43889 | 47942 | 43889 | | 47942 |
| Na nevyplatené prémie a odvody z nich | 11880 | 3432 | 11249 | | 4063 |
| Na nevyfaktúrované služby | 2406 | 1777 | 2605 | | 1578 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | **100905** | **41151** | **37385** | | **104671** |
| Na odchodné a zamestnanecké pôžitky | 100905 | 41151 | 37385 | | 104671 |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **48161** | **58175** | **48161** | | **58175** |
| Na nevyčerpané dovolenky a odvody z nich | 38725 | 43889 | 38725 | | 43889 |
| Na nevyplatené prémie a odvody z nich | 6531 | 11880 | 6531 | | 11880 |
| Na nevyfaktúrované služby | 2672 | 2406 | 2672 | | 2406 |
| Rezerva na ročné zúčtovanie | 233 | 0 | 233 | | 0 |

**26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu |
|---|---|---|---|
| a | b | c | d |



AUDITOVANÉ

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Dlhodobé záväzky** | | | |
| Záväzky z obchodného styku | | | |
| Nevyfakturované dodávky | | | |
| Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Prijaté preddavky | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 1102 | 0 | 1102 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 260203 | 0 | 260203 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **261305** | **0** | **261305** |
| **Krátkodobé záväzky** | | | |
| Záväzky z obchodného styku | 312369 | 162903 | 475272 |
| Nevyfakturované dodávky | 220 | 0 | 220 |
| Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Záväzky voči zamestnancom | 187722 | 0 | 187722 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 124541 | 0 | 124541 |
| Daňové záväzky a dotácie | 28560 | 0 | 28560 |
| Ostatné záväzky | 452662 | 0 | 452662 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **1106074** | **162903** | **1268977** |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 162903 | 139071 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **162903** | **139071** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **0** | **0** |

**27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku** – účtovná jednotka neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke ani o záväzku, nakoľko predpokladá v roku 2012 stratu.

**28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|



AUDITOVANÉ

| | | |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | **267** | **1239** |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 26817 | 26176 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | **27084** | **27415** |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | 25982 | 27148 |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | **1102** | **267** |

**29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch** – účtovná jednotka nevydala dlhopisy a preto o nich neúčtuje

**30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a | Mena<br>b | Úrok p. a. v %<br>c | Dátum splatnosti<br>d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie<br>e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>f |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé bankové úvery** | | | | | |
| VÚB – modernizácia VO | EUR | 12 M Euribor + 1,90% p.a. | 25.4.2025 | 2181709 | 2283010 |
| **Krátkodobé bankové úvery** | | | | | |
| VÚB – prefinancovanie DPH | EUR | 1 M Euribor + 1,70% p.a. | 30.4.2012 | 374729 | 433772 |
| TATRA BANKA – kontokorentný účet | EUR | 1 M Euribor + 2,50% p.a. | 28.2.2012 | 317787 | 76358 |

Tabuľka č. 2 – účtovná jednotka nemá žiadne pôžičky a finančné výpomoci

| Názov položky<br>a | Mena<br>b | Úrok p. a. v %<br>c | Dátum splatnosti<br>d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie<br>e | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>f |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pôžičky** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Krátkodobé pôžičky** | | | | | |



AUDITOVANÉ

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| | | |
| **Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:** | **548** | **619** |
| Úroky z leasingu | 413 | 491 |
| Ostatné | 135 | 128 |
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **862919** | **1332041** |
| Kapitálové dotácie | 862919 | 1332041 |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **469495** | **634768** |
| Kapitálové dotácie | 469122 | 634302 |
| Ostatné | 373 | 466 |

**32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie** - účtovná jednotka nevlastní deriváty a preto o nich neúčtuje

**33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi** - účtovná jednotka nevlastní deriváty a preto o nich neúčtuje

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 444474 | 260203 | 0 | 435277 | 331426 | 7412 |
| Finančný náklad | 30387 | 0 | 0 | 33595 | 0 | 0 |
| **Spolu** | **474861** | **260203** | **0** | **468872** | **331426** | **7412** |

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb - CESTOVNÉ | Typ výrobkov, tovarov, služieb - OPRAVY | Typ výrobkov, tovarov, služieb - REKLAMA |
|---|---|---|---|



AUDITOVANÉ

| a | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Žilina | 3373573 | 3306299 | 19168 | 16872 | 101258 | 101049 |
| **Spolu** | 3373573 | 3306299 | 19168 | 16872 | 101258 | 101049 |

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb - PREPRAVA | | Typ výrobkov, tovarov, služieb - UBYTVANIE | | Typ výrobkov, tovarov, služieb - OSTATNÉ | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| a | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
| Žilina | 795378 | 518700 | 30683 | 75026 | 166343 | 209607 |
| **Spolu** | 795378 | 518700 | 30683 | 75026 | 166343 | 209607 |

**36. Informácie k časti H- Výnosy**

**písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob** – účtovná jednotka nemala zmenu stavu vnútroorganizačných zásob a preto o nich ani neúčtovala

**37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:** | **41389** | **41439** |
| Aktivácia materiálu a tovaru | 263 | 313 |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb | 41126 | 41126 |
| **Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **4637284** | **4595335** |
| Tržby z predaja materiálu a dlhodobého majetku | 17954 | 182830 |
| Zmluvné pokuty | 5481 | 19023 |
| Ostatné pokuty | 71028 | 86426 |
| Dotácie na prevádzku MHD | 2869977 | 2970624 |
| Výnosy z kapitálovej dotácie | 634301 | 698130 |
| Príspevok na VO | 974572 | 560789 |
| Ostatné | 63971 | 77513 |
| **Finančné výnosy, z toho:** | **1752** | **66** |
| *Kurzové zisky, z toho:* | *1672* | *0* |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1672 | 0 |
| *Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:* | *80* | *66* |
| Úroky z banky | 80 | 66 |
| **Mimoriadne výnosy, z toho:** | **0** | **0** |
| | | |



AUDITOVANÉ

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate bez poskytnutých zliav

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 4540647 | 4285600 |
| Tržby za tovar | 96 | 12 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| **Čistý obrat celkom** | **4540743** | **4285612** |

39. Informácie k časti I.- náklady

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Náklady za poskytnuté služby, z toho:** | **950069** | **977859** |
| *Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:* | *3053* | *7054* |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 1990 | 1992 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 1063 | 1062 |
| daňové poradenstvo | 0 | 4000 |
| ostatné neauditorské služby | 0 | 0 |
| *Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:* | *947016* | *970805* |
| Opravy a udržiavanie | 463156 | 477095 |
| Cestovné | 29560 | 33690 |
| Výkony spojov (poštovné, telefónne poplatky, internet,..) | 25041 | 28995 |
| Strážna služba | 110886 | 113944 |
| Likvidácia odpadu a čistenie areálu | 46048 | 53408 |
| Nájom | 18178 | 15325 |
| Stočné | 19378 | 17872 |
| Predaj JCL – ŽRIDS | 115918 | 97678 |
| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **165930** | **133124** |
| Náklady na predaný materiál, dlhodobý majetok | 89145 | 133124 |
| Manká a škody | 8349 | 2759 |
| Dane a poplatky | 67996 | 58103 |
| Opravné položky k pohľadávkam | -7226 | 25561 |
| **Finančné náklady, z toho:** | **196462** | **171828** |
| *Kurzové straty, z toho:* | *456* | *1219* |



AUDITOVANÉ

| | | |
|---|---|---|
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 456 | 1219 |
| *Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:* | *196006* | *170609* |
| Úroky z úveru | 95809 | 64128 |
| Úroky z finančného leasingu | 30387 | 335795 |
| Poistené a bankové poplatky | 61836 | 64290 |
| **Mimoriadne náklady, z toho:** | **0** | **0** |
| | | |

**40. Informácie k časti J. DANE**

**písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov** - účtovná jednotka neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke ani o záväzku, nakoľko predpokladá v roku 2012 stratu.

**41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | - 670730 | x | x | - 697962 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | + 3407018 | | | + 82473 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | - 373115 | | | - 213597 | | |
| Umorenie daňovej straty | 0 | | | 0 | | |
| Spolu | - 703137 | | | - 829056 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | | | x | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

**42. Informácie k časť K: o podsúvahových položkách**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Prenajatý majetok | 19078302 | 19167148 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 5937 | 9849 |
| Majetok prijatý do úschovy | 0 | 0 |
| Pohľadávky z derivátov | 0 | 0 |
| Záväzky z opcií derivátov | 0 | 0 |
| Odpísané pohľadávky | 210839 | 201004 |
| Pohľadávky z leasingu | 0 | 0 |
| Záväzky z leasingu | 0 | 0 |
| Iné položky (materiál CO, umorované straty) | 397698 | 397698 |



AUDITOVANÉ

**43. Informácie k časti L:**
**o podmienených záväzkoch** – účtovná jednotka neeviduje žiadne podmienené záväzky

**44. Informácie k časti L:**
**o podmienenom majetku** - účtovná jednotka neeviduje žiadny podmienený majetok

**45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov** – účtovná jednotka neposkytla žiadne príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

**46. Informácie k časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami -** počas účtovného obdobia účtovná jednotka uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sú uvedené v tabuľke č. 1 a 2.

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| MsHK | 03 | 36562 | 50329 |
| TIK Žilina | 03 | 52 | 147 |
| Mestské divadlo Žilina | 03 | 4811 | 2401 |
| Žilinská parkovacia spoločnosť | 03 | 712 | 0 |

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d |
| Mesto Žilina | 03 | 105070 | 181916 |
| Mesto Žilina | 02 | 5468 | 0 |
| | | | |

**47. Informácie k časti O: o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**
Po 31. decembri 2011 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2011.

**48. Informácie k časti P: o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6639 | | | | 6639 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |



AUDITOVANÉ

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 2980551 | | | | 2980551 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 2329 | | | | 2329 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 843113 | | | | 843113 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -1363798 | -697962 | -1767114 | | -294646 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -697962 | -690730 | -697962 | | -690730 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6639 | | | | 6639 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |



ÚČTOVANÉ

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 2980551 | | | | 2980551 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 2329 | | | | 2329 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 843113 | | | | 843113 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -636451 | -727347 | | | -1363798 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -737347 | -697962 | -727347 | | -697962 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

**49. Informácie k časti R:**

**o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy**

Účtovná jednotka zostavila prehľad peňažných tokov nepriamou metódou.

Nepriamou metódou sa rozumie vykazovanie peňažných tokov, pri ktorých sa vychádza z výsledku hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov, upraveného o vplyv nepeňažných položiek, napríklad odpisov dlhodobého majetku, rezerv, opravných položiek, zmien stavu zásob, pohľadávok z prevádzkových činností a záväzkov z prevádzkových činností, počas bežného účtovného obdobia a všetkých ostatných položiek, ktorých peňažné toky sú peňažnými tokmi z investičnej činnosti alebo peňažnými tokmi z finančnej činnosti.

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné prostriedky v hotovosti a peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodom medzi účtami a pokladnicou. Kontokorentný účet sa vykazuje ako záväzok medzi položkami pasív v súvahe.



AUDITOVANÉ

S: výkaz prehľadu peňažných tokov

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|
| | **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti** | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | -670730 | -697962 |
| *A. 1.* | *Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)* | 1152710 | 981295 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 1592354 | 1641699 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | -14288 | 171 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -17177 | -10699 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -617608 | -712132 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 134018 | 106319 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -80 | -66 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | -1672 | |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 456 | 1219 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 76707 | -45216 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |
| *A. 2.* | *Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)* | -2001215 | -258522 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -1985676 | -161227 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -99845 | -118331 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 84306 | 21036 |



AUDITOVANÉ

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)*** | **1519235** | **24811** |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 80 | 66 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -38209 | -42190 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | ***Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)*** | -1157364 | -17313 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 12 | 88 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| ***A.*** | ***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)*** | **-1557352** | **-17225** |
| | **Peňažné toky z investičnej činnosti** | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -29330 | -632 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -111031 | -2539018 |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 5316 | 170485 |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |



AUDITOVANÉ

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| ***B.*** | ***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)*** | **-135045** | **-2369165** |
| | **Peňažné toky z finančnej činnosti** | | |
| *C. 1.* | *Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)* | *1765114* | |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 1765114 | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |



OVANÉ

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|
| C.1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C. 2. | *Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)* | 11419 | 2438557 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | -69438 | -83 710 |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 80857 | 2522267 |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | -95809 | -64128 |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| ***C.*** | ***Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)*** | **1682724** | **2374429** |



AUDITOVANÉ

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -9673 | -11961 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 108168 | 121348 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 98495 | 109387 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1216 | -1219 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 99711 | 108168 |

**50. Informácie k časti W.**

**Účtovná jednotka má udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujem, pričom prijíma náhradu za túto činnosť.**

**Informácie o :**

a) **všetkých formách prijatej náhrady**

| | VÝŠKA PRIJATEJ DOTÁCIE |
|---|---|
| Dotácia na prevádzku MHD | 2 700 000 |
| Dotácia na verejné osvetlenie | 1 080 000 |
| Nárok na dotáciu neuhradenú k 31.12.2011 | 180 824 |
| **Spolu** | **3 960 824** |

b) **účtovné zásady použité pri priraďovaní nákladov a výnosov**

Náklady a výnosy sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, čím sa zabezpečuje zásada nezávislosti jednotlivých účtovných období. Zásada nezávislosti jednotlivých účtovných období je jednou zo základných zásad vedenia účtovníctva. Pri účtovnej uzávierke sa posudzujú náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na bežné účtovné obdobie, a to bez ohľadu na peňažné toky. Posúdenie jednotlivých položiek nákladov a výnosov, príjmov a výdavkov, či patria svojím vecným obsahom do posudzovaného obdobia a ich zaradenie do príslušného obdobia, do ktorého časovo a vecne patria, je dôležité pre správne vykázanie hospodárskeho výsledku.

c) **organizačná štruktúra účtovnej jednotky a jednotlivé činnosti** – príloha č.1

d) **všetky druhy činností účtovnej jednotky** – viď str. č. 2 predmet podnikania

**Príloha č. 1 – organizačná štruktúra účtovnej jednotky platná k 31.12.2011**

v Žiline, spracovala: Ing. Dana Heglasová, vedúca OIS



AUDITOVANÉ

# ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA ÚSEKU RIADITEĽA
## ( trojstupňové riadenie spoločnosti )

**D P M Ž** | **100** | **1**

riaditeľ 1

**ASISTENT RIADITEĽA** | **100** | **1**

asistent riaditeľa 1

**PERSONÁLNE A PRÁVNE ODDELENIE** | **120** | **3**

TATR.ŠTRBA-rekreačné zar. | **125**

vedúci oddelenia a právnik 1

samostatný referent - právnik 1

samostatný referent 1

**REFERÁT VEREJNÉHO OBSTARÁVANIA** | **130** | **2**

samostatný referent 1

referent 1

**REFERÁT KRÍZOVÉHO RIADENIA A PODNIKOVEJ KONTROLY A OCHRANY OBJEKTOV** | **140** | **2**

samostatný referent 2

| | | | THP | R |
|---|---|---|---|---|
| **r. 2011** | spolu | **9** zam. | 9 | 0 |

Schválil: Ing. Ján Barienčík, PhD.
konateľ DPMŽ s.r.o.

Vypracoval : ved. odd. PaM, dňa 27.5.2011
Platí od 1.6.2011

# ORGANIZAČN. ŠTRUKTÚRA EKONOMICKO-OBCHOD. ÚSEKU
## ( trojstupňové riadenie spoločnosti )

**Vykonáva riaditeľ spoločnosti** | 200

- BYTOVÝ DOM, REFERÁT UBYTOVNE | 712 | 1
  - referent 1
- ODDELENIE TARIF.SLUŽIEB | 210 | 8
  - PREDAJ CEST. LÍSTKOV | 231
  - AUTOMATY | 232
  - vedúci oddelenia 1
  - referent 6
  - referent 1
- ODDELENIE PLÁNOVANIA A FINANCOVANIA | 220 | 4
  - vedúci oddelenia 1
  - samostatný referent 2
  - referent 1
- ODDELENIE PREPRAVNEJ KONTROLY | 240 | 13
  - vedúci oddelenia 1
  - revízor 12
- ODDELENIE AUTOMATIZÁCIE RIADENIA | 250 | 2
  - vedúci oddelenia 1
  - samostatný referent 1
- ODDELENIE INFORMAČNEJ SÚSTAVY | 260 | 3
  - vedúci oddelenia 1
  - samostatný referent 2
- ODDELENIE PaM | 270 | 3
  - vedúci oddelenia 1
  - samostatný referent 2

| | | THP | R |
|---|---|---|---|
| r. 2011 spolu zamestnancov | 34 | 22 | 12 |

Schválil: Ing. Ján Barienčík, PhD.
konateľ DPMŽ s.r.o.

Vypracoval : ved. odd. PaM, dňa 26.9.2011

Platí od 1.10.2011

# ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA TECHNICKÉHO ÚSEKU
## ( trojstupňové riadenie spoločnosti )

**Technicko-investičný námestník** | 300 | 1

### ODDELENIE NÁKUPU | 310 | 8

| | |
|---|---|
| vedúci oddelenia | 1 |
| samostatný referent | 2 |
| robotník v doprave | 5 |

### PREVÁDZKAREŇ SERVISU A-BUSOV | 320 | 18

Externý servis A-BUSOV | 713

| | |
|---|---|
| vedúci oddelenia | 1 |
| majster | 2 |
| mechanik, opravár | 11 |
| elektrikár | 2 |
| zámočník | 2 |

### PREVÁDZKAREŇ SERVISU T-BUSOV | 330 | 31

| | |
|---|---|
| vedúci oddelenia | 1 |
| majster | 2 |
| mechanik, opravár | 9 |
| elektrikár - predák | 1 |
| elektrikár | 17 |
| obsluha pneumatík | 1 |

### PREVÁDZKAREŇ DOPRAVNEJ INFRAŠTRUKTÚRY A ENERGETIKY | 3501 | 15

| | |
|---|---|
| vedúci oddelenia | 1 |
| samostatný referent | 1 |
| elektrikár | 13 |

### ODDELENIE TECHNIKY | 360 | 10

| | |
|---|---|
| vedúci oddelenia | 1 |
| samostatný referent | 3 |
| elektrikár | 2 |
| zámočník | 3 |
| robotník v doprave | 1 |

| | | | | THP | R |
|---|---|---|---|---|---|
| r. 2011 | spolu | 83 | zamestn. | 16 | 67 |

Schválil: Ing. Ján Barienčík, PhD.
konateľ DPMŽ s.r.o.

Vypracoval: ved. odd. PaM, dňa 26.9.2011
Platí od 1.10.2011

# ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA DOPRAVNO-PREVÁDZKOVÉHO ÚSEKU
## ( trojstupňové riadenie spoločnosti )

**Dopravno-prevádzkový námestník** | 400 | 1

referent 1

**ZÁJAZDOVÁ DOPRAVA** (Vykonáva odd. dopravy a prevádzky A-BUS) | 714 |

**ODDELENIE DOPRAVNEJ ORGANIZÁCIE** | 413 | 7

| | |
|---|---|
| vedúci oddelenia | 1 |
| samostatný referent | 6 |

**ODDELENIE DOPRAVY A PREVÁDZKY A-BUS** | 420 | 70

| | |
|---|---|
| vedúci oddelenia | 1 |
| vodič doprav. prostriedku osôb | 69 |

**ODDELENIE DOPRAVY A PREVÁDZKY T-BUS** | 430 | 71

| | |
|---|---|
| vedúci oddelenia | 1 |
| vodič doprav. prostriedku osôb | 70 |

**ODDELENIE TVORBY GRAFIKONOV** | 440 | 1

| | |
|---|---|
| samostatný referent | 1 |

| | | THP | R | vodiči |
|---|---|---|---|---|
| **r. 2011** | spolu **151** zam. | 12 | 0 | 139 |

Schválil: Ing. Ján Barienčík, PhD.
konateľ DPMŽ s.r.o.

Vypracoval : ved. odd. PaM, dňa 27.5.2011
Platí od 1.6.2011

# dodatok
# SPRÁVY AUDÍTORA

**o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odst. 5**

**štatutárnemu orgánu spoločnosti**

**Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o.**

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o., Kvačalova 2, 011 40 Žilina, IČO: 36 007 099 k 31. decembru 2011, uvedenú na stranách 1 - 46, ku ktorej sme dňa 19. marca 2012 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoje audítorské stanovisko v nasledujúcom znení:

***Stanovisko.***

Podľa nášho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o., Kvačalova 2, 011 40 Žilina k 31. decembru 2011 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II.

Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami.Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 – 67 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31.12.2011. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali.Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa nášho stanoviska účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Dopravný podnik mesta Žiliny s.r.o. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31.12.2011 a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Žilina, 15. jún 2012

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

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

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