

MAGISTRÁT HLAVNÉHO MESTA SLOVENSKEJ REPUBLIKY BRATISLAVY

Materiál na rokovanie
Mestskej rady
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa **17. mája 2018**

Informácia o materiáloch, ktoré budú prerokované a schvaľované valným zhromaždením obchodnej spoločnosti KSP, s.r.o.

Predkladateľ:

JUDr. Ivo Nesrovnal, v. r.
primátor

Zodpovedný:

Mgr. Martin Maruška, v. r.
riaditeľ magistrátu

Spracovateľ:

JUDr. Vladimír Minčíč, PhD. , v. r.
riaditeľ sekcie právnych činností

JUDr. Lucia Vyhlídalová, v. r.
vedúca oddelenia legislatívno-právneho

Mgr. Emil Pavlík, v. r.
oddelenie legislatívno – právne

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa s návrhom spoločnosti na naloženie s hospodárskym výsledkom spoločnosti za rok 2017
3. Riadna individuálna účtovná závierka za rok 2017
4. Stanovisko oddelenia rozpočtu a kontrolingu magistrátu hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy

máj 2018

NÁVRH UZNESENIA

Mestská rada hlavného mesta SR Bratislavy po prerokovaní materiálu

o d p o r ú ě a

Mestskému zastupiteľstvu hlavného mesta SR Bratislavy

zobrať na vedomie informáciu o materiáloch, ktoré budú prerokované a schvaľované valným zhromaždením obchodnej spoločnosti KSP, s.r.o., so sídlom Vajnorská ulica 135, 831 04 Bratislava, IČO: 35 847 689:

1. Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti KSP, s.r.o. za rok 2017
2. Návrh spoločnosti na naloženie s hospodárskym výsledkom spoločnosti za rok 2017

Dôvodová správa

Obchodná spoločnosť KSP, s.r.o., so sídlom Vajnorská ulica 135, 831 04 Bratislava, IČO: 35847689 (ďalej aj „KSP, s.r.o.“), ktorej jediným spoločníkom je hlavné mesto Slovenskej republiky Bratislava, zvolala riadne valné zhromaždenie spoločnosti, na ktorom bude schvaľovaná riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti KSP, s. r. o. za rok 2017 a návrh na naloženie s výsledkom hospodárenia spoločnosti za rok 2017.

Za rok 2017 vykázala spoločnosť KSP, s.r.o. hospodársky výsledok (po zdanení) vo výške 99 074,36 Eur. Po preskúmaní riadnej individuálnej účtovnej závierky za rok 2017 konatelia a dozorná rada spoločnosti navrhli naloženie s výsledkom hospodárenia za rok 2017 v sume 99 074,36 Eur nasledovne:

- prídel do rezervného fondu **4.953,72 Eur**
- dotácia do sociálneho fondu **1 500,00 Eur**
- prídel do fondu rozvoja spoločnosti **63.020,64 Eur**
- podiel na zisku konateľom spoločnosti **7 500,00 Eur**
- podiel na zisku členom dozornej rady **2 100,00 Eur**
- podiel na zisku jediného spoločníka **20 000,00 Eur.**

Nezávislý audítor v rámci svojej správy k účtovnej závierke spoločnosti za rok 2017 uviedol, že účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k tomuto dátumu.

Materiály, ktoré budú prerokované na riadnom valnom zhromaždení spoločnosti KSP, s.r.o., sa predkladajú na rokovanie Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy v súlade s ustanovením § 17 ods. 4 a 5 Všeobecne záväzného nariadenia hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy č. 18/2011 z 15. decembra 2011 o zásadách hospodárenia s majetkom hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy, ktoré podrobnejšie upravuje výkon práv vyplývajúcich z vlastníctva cenných papierov a majetkových podielov v obchodných spoločnostiach.

V prípade, že hlavné mesto vlastní cenné papiere, majetkové podiely alebo vklady v právnických osobách, vykonáva práva vyplývajúce z ich vlastníctva za hlavné mesto primátor hlavného mesta samostatne, pokiaľ nie je v tomto nariadení ustanovené inak. Na výkon práv

hlavného mesta sa v zmysle § 17 ods. 5 písm. a) VZN č. 18/2011 vyžaduje predchádzajúce prerokovanie mestským zastupiteľstvom okrem iného aj v prípade schvaľovania riadnej individuálnej účtovnej závierky a rozhodnutia o rozdelení zisku alebo úhrade strát.

KSP, s.r.o., Vajnorská 135, 831 04 Bratislava

Materiál na zasadnutie riadneho valného zhromaždenia v roku 2018.

**RIADNA INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
ZA ROK 2017**
spoločnosti K S P, s.r.o., Vajnorská 135, 831 04 Bratislava

Predkladatelia : Ing. Gabriel Baláž
Mgr. Peter Cabrnach
Ing. Milan Kresáč

Bratislava, marec 2018

Plnenie plánu hospodárenia za rok 2017

TABUĽKA Č. 1
marec 18

p.č.	Ukazovateľ	Plán na	Skutočnosť	% plnenia
		rok 2017	rok 2017	
		EUR bez DPH	EUR bez DPH	
1	Výnosy spolu	1 065 150	1 101 321	103,4
2	1.1. Tržby spolu	1 043 460	1 047 200	100,4
3	1.1.1 Tržby za nájom	822 500	832 059	101,2
4	1.1.2. Tržby za predaj energií	220 960	215 141	97,4
5	z toho : - elektrina	121 600	120 867	99,4
6	- voda	21 960	20 578	93,7
7	- plyn	25 500	30 971	121,5
8	- teplo	51 900	42 725	82,3
9	1.2 Ostatné výnosy a služby	21 690	52 083	240,1
10	- finančné výnosy / úroky /	900	426	47,3
11	- ostatné výnosy / zmluvné pokuty, úroky z omeškania, náhrady od poisťovní a iné	1 450	5 396	372,1
12	- ostatné služby / poštové služby, parkovacie služby	19 340	46 261	239,2
13	1.3. Aktivácia majetku	0	2 038	
14	Náklady spolu	987 600	970 845	98,3
15	<i>Hospodárske správne náklady (č.16+19+23+33+34+35)</i>	284 940	291 891	102,4
16	0.1 Spotreba materiálu	20 000	8 099	40,5
17	- materiál / hospodárske- správne náklady / HSN	2 000	2 283	114,2
18	- materiál areál	18 000	5 816	32,3
19	0.2 Nákup energie	160 410	160 495	100,1
20	- elektrická energia vrátane jadového fondu	90 800	88 708	97,7
21	- vodné a stočné a zrážková voda	22 710	21 300	93,8
22	- plyn	46 900	50 487	107,6
23	0.3 Opravy a údržba / v zmysle schváleného plánu opráv a údržby na rok 2017 /	36 000	49 698	138,1
24	- oprava čelnej fasády obj. č. 15	8 500	1 132	13,3
25	- oprava stešenej krytiny na prístrešku obj.č 15 zo Zadnej ulice *	8 500	0	0
26	- oprava hygienických zariadení v obj. č. 02	3 000	0	0
27	- oprava fasády objektu č. 19	3 700	0	0
28	- oprava - výmena osvetľovacích telies v obj. č. 15	3 000	7 421	247,4
29	- oprava areálových komunikácií	1 000	0	0
30	- oprava plynových kotlov	500	603	120,6
31	- ostatné opravy a údržba súvisiace s prevádzkou areálu	4 800	32 067	668,1
32	- rezerva na riešenie havarijných stavov	3 000	8 475	282,5
33	0.4 Cestovné	400	330	82,5
34	0.5 Reprezentačné	500	477	95,4
35	0.6 Služby	67 630	72 792	107,6
36	- odvoz komunálneho odpadu	5 200	5 177	99,6
37	- marketing	3 000	899	30,0
38	- pevná linka a mobilné telefóny / vrátane internetu /	2 100	1 290	61,4
39	- služby správcu IT	2 000	2 000	100,0
40	- strážna služba	20 400	18 565	91,0
41	- audit	2 550	2 550	100,0
42	- odborné prehliadky vyhradených technických zariadení/ elektrické, plynové a tlakové zdvíhacie zariadenia, hasiace prístroje, hydranty a iné /	14 145	12 568	88,9
43	- ostatné služby /služby BOZ, sprostredkovanie, PO, deratizácia a iné)	18 235	29 743	163,1

Komentár k riadnej individuálnej účtovnej závierke za hospodársky rok 2017 spoločnosti
KSP, s.r.o. Bratislava

Časť A
Hospodárenie v roku 2017.

Plán hospodárenia spoločnosti KSP, s.r.o. Bratislava na rok 2017 bol schválený konateľmi dňa 26.10.2017 a prerokovaný s dozornou radou dňa 21.12.2017.

Hospodársky plán na rok 2017 nadväzuje na doterajšie hospodárenie spoločnosti KSP, s. r. o v rokoch 2003 – 2016.

Výsledky hospodárenia spoločnosti KSP s.r.o. v roku 2017 sú premietnuté do účtovnej závierky za hospodársky rok 2017 podľa stavu k 31.12.2017. Tvorí ju tabuľková časť s komentárom, výkaz účtovná závierka a poznámky. Tieto sú spracované v zmysle platných účtovných predpisov na príslušných formulároch. Na účtovnú závierku bol vykonaný audit audítorskou spoločnosťou Ekobilanz s.r.o. Bratislava, pri Suchom mlyne č. 2.

V zmysle platnej legislatívy nepodlieha spoločnosť KSP, s.r.o. povinnému auditu.

II. Komentár k výsledkom hospodárenia

	plán	skutočnosť
I. Výnosy (r.č.1 tabč.1)	1 065 150.- Eur	1 101 321.- Eur

Výnosy KSP, s.r.o, za rok 2017 tvoria tržby za nájom, poskytované služby a ostatné služby dosiahnuté z nasledovných činností :

Rozhodujúcou výnosovou položkou sú tržby za nájom. Je to hlavná činnosť spoločnosti KSP s.r.o..

	plán	skutočnosť
1.1.1. Tržby za nájom (r.č. 3, tab. č. 1)	822 500.- Eur	832 059.- Eur

Ročný plán v položke tržby za nájom za rok 2017 spoločnosť splnila na 101,2 %. V porovnaní s rovnakým obdobím roku 2016 v roku 2017 nastalo zvýšenie o cca 77 tis. Eur. K nárastu výnosov v roku 2017 prispela skutočnosť, že nastalo oživenie trhu s nehnuteľnosťami a za odchádzajúcich nájomcov sa podarilo nájsť iných za cenu terajšej cenovej úrovni. Na konci roka 2017 mala spoločnosť KSP s.r.o. s nájomníkmi uzatvorených 87 aktívnych nájomných zmlúv, pričom v priebehu roka ukončilo nájom spolu 12 spoločností. Spoločnosť KSP, s.r.o. ich nahradila novými nájomcami v počte 23.

	plán	skutočnosť
1.1.2. Tržby za predaj energií(r.č.4 tab.č.1)	220 960.- Eur	215 141.- Eur

Štruktúra tržieb za energie je nasledovná

- tržby za predaj elektriny /včítane odvodu do JF /		120 867.- Eur
z toho :		
o dodávka elektriny	40 626.- Eur	
o distribúcia elektriny	76 695.-Eur	
o odvod do jadrového fondu	2 406.- Eur	
o verejné osvetlenie	1 140.- Eur	
- tržby za rozúčtovanie vodného, stočného a zrážkovej vody		20 578.- Eur
- tržby za predaj plynu		30 971.- Eur
- tržby predaj tepla		42 725.- Eur

vody pre spoločnosť BOAT a.s. (170.- Eur), provízia od spol. PRIMANET s.r.o., za sprostredkovanie užívateľov komunikačných sietí v areáli Vajnorská 135 (983.- Eur) a fakturácia nákladov za opravu priestorov objektu č.15 pre nájomníka ART for ART Theaterservice GmbH (3 250.- Eur)

- 1.3. **Aktivácia dlhodobého hmotného majetku** 0,- Eur 2 038.- Eur (r.č. 13.)
- rekonštrukciu objektu 16 /stavebné práce vykonané vlastnými kapacitami / technické zhodnotenie objektu č. 16 vo výške 108.- Eur
 - rekonštrukcia fasády objektu č. 15 od Hlavnej ulice (stavebné práce vykonané vlastnými kapacitami), technické zhodnotenie objektu č. 15 vo výške 1 872.- Eur
 - stavebné práce vykonané vlastnými kapacitami (technické zhodnotenie objektu č.70) oplotenie plochy a rozvody elektro / vo výške 58.- Eur

<u>II. Náklady</u> (r.č. 14 tab.1)	plán	skutočnosť
	987 600.- Eur	970 845.- Eur

Náklady v priebehu roka 2017 boli vynakladané vecne, adresne, účelne a v súlade sa schváleným plánom hospodárenia spoločnosti na rok 2017. Vývoj skutočných nákladov bol pravidelne sledovaný a vyhodnocovaný podľa jednotlivých nákladových položiek. (vid'. tab.č. 1)

0.1) S p o t r e b a m a t e r i á l u (r.č. 16)	plán	skutočnosť
	20 000.- Eur	8 099.- Eur
1.1. materiál- hospodárske a správne náklady		2 283.- Eur
1.2. materiál- údržba areálu		5 816.- Eur

V položke 1.1 (r.č. 17) ide o nákup

- kancelárskeho papiera a kancelárskych potrieb, náplní do tlačiarň, obalov na spisy, nákup odbornej literatúry, nákup 3 Ks monitorov v celkovej sume 2 257 .- Eur
- spotrebu PHM (26,- Eur) pri zabezpečovaní najmä administratívnych a finančných činností spoločnosti, pracovníkmi strediska HS 01

V položke 1.2. (r.č. 18) Ide o materiál spotrebovaný v súvislosti s prevádzkou a údržbou areálu, pričom práce vykonávali pracovníci spoločnosti KSP, s.r.o.
V uvedenej položke je zahrnutý materiál a to najmä :

- | | |
|--|-------------|
| • zámočnícky a klampiarsky materiál | 361.- Eur |
| • Elektroinštalačný materiál | 491.- Eur |
| • Stavebný materiál a náterové hmoty | 186.- Eur |
| • systém APS | 415.- Eur |
| • čistiace a hygienické potreby | 559.- Eur |
| • vodoinštalačný materiál | 40.- Eur |
| • PHM - / osobný automobil FABIA / | 178.- Eur |
| • PHM - pre pohon strojov a zariadení malej mechanizácie | 756.- Eur |
| • drobný hmotný majetok evidovaný v OE dhm (kuchynská linka do objektu č. 1, parkovacie zábrany, chladnička, monitory, konvertory kovové regále..) | 2 667.- Eur |
| • ostatný spotrebovaný materiál (náradie a iný nešpecifikovaný materiál) | 63 .- Eur |

- | | |
|---|--------------------|
| • výmena ventilátora v obj. č. 15 za | 873.- Eur |
| • oprava rozvodu vody | 853.- Eur |
| • oprava plechového skladu obj. č. 43 v sume | 509.- Eur |
| • oprava priestorov v obj. č.16 pre nového nájomníka | 491.- Eur |
| • vodorovné značenie v areály | 280.- Eur |
| • iné | 6 980.- Eur |
| - / najmä oprava kancelárie v obj. č. 15 pre Atr for Art Theaterservice GmbH, | |
| - oprava fasády na obj.č.15 a iné / | |
|
 | |
| • Rezerva na riešenie havarijných stavov spolu (r.č. 32) | 8 475.- Eur |
| Predmetné náklady vznikli z titulu | |
| - opravy prasknutého potrubia a hydrantu pred obj. č. 23 | 867.- Eur |
| opravy poškodenia parkovacej rampy do areálu | |
| Vajnorská 135 z titulu poškodenia cudzím vozidlom | 2 696.- Eur |
| - oprava žľabov na obj, č.15 | 3 043.- Eur |
| - oprava rozvodov vody / pri obj. 042 / | 590.- Eur |
| - výmena rozvádzača v obj. č.15 | 975.- Eur |
| - ostatné opravy / oprava strechy obj. č. 2 a iné / | 304.- Eur |

Náklady vznikli z titulu havárií a neplánovaných porúch. Ide o náklady na odstránenie následkov živelných udalostí na rozvodoch vody a opravy poškodenia parkovacej rampy, ktoré si spoločnosť uplatnila od poisťovni ako poisťné plnenie (náhrada od poisťovni v položke ostatné výnosy)

0.4. Cestovné (r. č. 33 tab. č. 1),	plán	skutočnosť
Cestovné v rámci mesta Bratislavy	400.-Eur	330.- Eur

0.5 R e p r e z e n t a č n é (r. č. 34)	plán	skutočnosť
V tejto položke sú zahrnuté náklady na použitie reprezentačného fondu, občerstvenie a pod.	500.- Eur	477.- Eur

0.6) S l u ž b y (r.č. 35)	plán	skutočnosť
	67 630.- Eur	72 792.- Eur

V tejto položke sú zahrnuté náklady na odvoz komunálneho odpadu marketing, telefónne služby, služby správcu siete, strážna služba, odborné prehliadky vyhradených technických zariadení, audit a ostatné nešpecifikované služby.

- v položke odvoz komunálneho odpadu (r. č. 36) 5 177.- Eur,
čo predstavuje plnenie ročného plánu 99.6 %. Viac ako 50% nákladov na likvidáciu komunálneho odpadu (4 007.- Eur) bolo rozdelených nájomcom za služby, ktoré realizovala spoločnosť KSP, s.r.o.
- v položke **ostatné služby (r.č.43)** 29 743.- Eur
náklady boli vynaložené nasledovne:
 - najväčšou položkou sú právne služby od advokátskej kancelárii v súvislosti s pripravovanou investičnou akciou Spevnená plocha 4 300.- Eur
 - vypracovanie odborného posudku na vyčíslenie hodnoty
 - majetku spoločnosti KSP, s.r.o. 3 500.-
Eur

• 073 Sociálne náklady (r. č. 49)

13 223.- Eur

Položka v sebe zahŕňa príspevok na stravovanie zamestnancov, tvorbu sociálneho fondu, náhrady za nemoc a náklady na pitný režim v letných mesiacoch a nákup ochranných osobných prostriedkov. Prekročenie plánu nastalo v položkách

- stravné lístky	9 066.- Eur
- náhrada za nemoc	1 846.- Eur
- ochranné pracovné pomôcky (najmä pracovné odevy, obuv, rukavice , čiapky, okuliare, prilby...)	850.- Eur.

V položke náklady na stravné lístky plnenie ročného plánu 112,3 %, keď v skutočnosti výška nákladov na stravné lístky bola vypočítaná z násobku počtu nárokovateľných stravných lístkov x 55% zákonom určenej hodnoty stravného , ktorá sa poskytuje zamestnancovi na pracovnú cestu v trvaní 5-12 hodín, uplatnenej pre rok 2017.

U nákladov náhrady za nemoc a ostatných sociálnych nákladoch / náklady na zdravotné prehliadky / reálna potreba týchto nákladov sa nedá presne naplánovať). V položke ochranné pracovné pomôcky v skutočnosti boli vyššie náklady z dôvodu doplnenia pracovných a ochranných pomôcok (výmena OOP po expirácii. Výmena bola nutná v súlade so smernicou o používaní OOPP v podmienkach spoločnosti KSP, s.r.o.

	plán	skutočnosť
P O P L A T K Y (r. č. 56)	133 260.- Eur	126 057.- Eur

Najväčšou položkou poplatkov je daň z nehnuteľností vo výške 114 378.- Eur. Hoci spoločnosť KSP, s.r.o. je mestská spoločnosť patriaca Hlavnému mestu SR Bratislave, odvádza túto daň, i keď mestská spoločnosť nepodlieha tejto daňovej povinnosti. Ďalšie poplatky a dane sú : cestná daň (350.- Eur) a ostatné dane a poplatky – notárske a súdne poplatky (3 451.- Eur) , v ktorej je započítaná rezerva 2 500 Eur z titulu nápravných opatrení vyplývajúcich z protokolu č. 141/2017 o výsledku vykonanej kontroly z Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (ÚSRO) a ostatné finančné náklady ako poplatky banke, poistenie (7 881.-) Eur.

	plán	skutočnosť
13) Odpisy (r.č. 67),	192 500.- Eur	181 491.- Eur

Plánované náklady v položke odpisy neboli prekročené. Pri tvorbe plánu spoločnosť KSP, s.r.o. vychádzala z nadobúdacej hodnoty odpisovaného majetku, ceny diela a odpisového plánu na rok 2017. Rozdiel medzi skutočnými odpismi a plánovanou výškou vznikol z dôvodu, nižšej hodnoty dokončených investícií, v porovnaní s plánom (cca 15 %), z toho vyplýva aj nižšia hodnota odpisov

14) Ostatné náklady na hospodársku činnosť (r. č. 68 tab.č.1)

	plán	skutočnosť
	3 800.- Eur	2 624.- Eur

Štruktúru tejto nákladovej položky tvoria:

- neuplatnená DPH, (937.- Eur)
- spotrebná daň z energií (1 528.- Eur)
- ostatné prevádzkové náklady (159.- Eur)

Neuplatnená daň vzniká tým, že nie všetci nájomcovia sú platiteľmi DPH. Vždy na konci roku sa prepočítava hodnota koeficienta a jej absolútna hodnota.

Daňový základ 151 267,18 Eur

Daň 31 401,23 Eur

z toho:

- Splatná daň t.j. 21 % daň z príjmu 31 766,10 Eur
 - Daň z príjmu z bankových vkladov realizovaných v roku 2017 1,00 Eur
 - Odložená daň - 365,87 Eur
- vyplýva :
- o zo zaúčtovania odloženého daň. záväzku / z rozdielu účtovných a daňových zostatkových cien majetku / -54,13 Eur
 - o z dočasných rozdielov prípočítateľných a odpočítateľných položiek 420,00 Eur

Hospodársky výsledok pred zdanením 130 475,59 Eur

Daň 31 401,23 Eur

Hospodársky výsledok za rok 2017 po zdanení 99 074,36 Eur

IV. Energetika

Spoločnosť je držiteľom povolení na podnikanie v energetike a tepelnej energetike. Každoročne rieši spoločnosť výber dodávateľa elektriny a plynu formou výberových konaní. Podľa súčasne platnej legislatívy o verejnom obstarávaní sa na výber dodávateľa elektriny a plynu sa použilo výberové konanie na základe podanej výzvy na predloženie cenovej ponuky na dodávku plynu pre rok 2018 zo dňa 21.11.2017, pod č. 8/VK/2017

Ceny za predaj energií a médií pravidelne schvaľuje pre spoločnosť Úrad pre reguláciu sieťových odvetví. Ceny sú URSO – m schvaľované v zložení :

- Cena za dodávku elektriny, plynu a tepla,
- Cena za dodávku elektriny a plynu pre malé podniky,
- Cena za distribúciu elektriny a plynu a dodávku tepla.

Spoločnosť má tak vlastný cenník pre neregulovaných odberateľov a URSO - m schválený cenník dodávok elektriny a plynu ako aj cenník distribúcie elektriny a plynu. Spoločnosť má vlastnú distribučnú sieť na elektrinu a plyn, ktoré sú pripojené na distribučné siete nadradených distribučných spoločností. Cenu za distribúciu elektriny preberá spoločnosť rozhodnutím URSO od prevádzkovateľa nadradenej distribučnej sústavy.

Elektrina:

Spoločnosť KSP, s.r.o. je držiteľom povolenia na podnikanie v oblasti dodávka a distribúcia elektriny č. 2006E0235 – 3. Zmena zo dňa 28.2.2011.

Pre rok 2017 sa dodávateľom elektriny pre spoločnosť KSP, s.r.o., na základe výberu stala spoločnosť Energy Europe, SE, Kopčianska 10, 85101 Bratislava.

Elektrická energia spolu / vrátane odvodu do JF)	88 708.- Eur
- dodávka elektriny	30 020.- Eur
- distribúcia elektriny	56 070.- Eur
- odvod do jadrového fondu	2 618.- Eur

V týchto číslach nie sú zahrnuté žiadne iné náklady okrem nákupu. Vlastná spotreba v sebe zahŕňa náklady na spotrebovanú elektrinu prevádzky spoločnosti KSP, s.r.o., spotrebovanú

Vodné hospodárstvo.

Spoločnosť nemá povolenie na obchodovanie s vodou. Z toho dôvodu realizuje iba rozúčtovanie nákladov z faktúr hlavného dodávateľa, BVS a.s. Rozúčtovaním nákladov na vodné a stočné nájomníkom si zabezpečuje spoločnosť pokrytie nákladov na prevádzku, opravy a údržbu podzemných rozvodov a inštalácií v budovách.

V súčasnej dobe sú všetky podzemné vedenia realizované z liatinových materiálov. Liatina ako krehký materiál ťažko znáša akékoľvek pohyby a prudké zmeny tlaku v potrubiach. Opakovane sa v minulosti stávali poruchy v časoch sviatkov, kedy dôjde k poklesu odberu, čím sa zvýši tlak v potrubiach a následne dôjde k deštrukcii liatinového potrubia. V areáli V 135 CENTRUM je viacero nájomcov, ktorí požívajú vodu ako svoj pracovný prostriedok. Každá porucha na dodávke alebo odvedení vody mala za následok vznik škôd. V novembri sa odstraňovala porucha na trase hlavného prívodu vody v areáli, na trase medzi budovami č.26 a budovou č.39. Poruchy boli odstránené.

Rovnako sú poruchy spôsobované aj vekom potrubia, pričom sa častejšie prejavujú bodové poruchy a praskliny.

Celková spotreba vodného a stočného v areáli v roku 2017:

	4 669 m3 vody	spolu za	8 750,69.- €
Rozúčtované vodné a stočné nájomcom	4 503 m3 vody	spolu za	8 392,19.- €
Nerozúčtované vodné a stočné	193 m3 vody	spolu za	358,50.- €

Nerozúčtované vodné a stočné je zložené z :

vytečenej vody do podlažia pri poruche potrubia	spolu za	358,50.- €
a z vlastnej spotreby spoločnosti	spolu za	40,87.- €

Odvedenie zrážkovej vody v roku 2017	14 632 m3 vody	spolu za	13 448,94.- €
Rozúčtované stočné	14 632 m3 vody	spolu za	13 448,94.- €
Nerozúčtované stočné	40 m ³ vody	spolu za	40,87.- €

Nerozúčtované stočné sa skladá z plôch, ktoré používa spoločnosť KSP, s.r.o.

V. Investície

V pláne investícií pre rok 2017 mala spoločnosť KSP akcie v celkovej výške 567 000.- Eur. Z uvedeného objemu je na stavebných investíciách naplánovaných 565 500.- Eur a na strojno - technické investície 1 500 Eur. Vyhodnotenie investičného plánu je spracovaná samostatne.

V skutočnosti za 2017 bola celková suma realizovaných investícií **289 394.- Eur**

Stavebné investície

- Spevnená plocha II etapa	267 667.- Eur
- Rekonštrukcia II. NP objektu 01 / kúpeľne a hygienické zariadenia, montáž protihlukových okenných fólií na II. NP a meranie hlukovej nepriezvučnosti spolu	4 888.- Eur
- Rekonštrukcia obj. č. 16 /vybudovanie priečky, bočných dverí meranie spotreby tepla spolu	6 170.- Eur
- Rekonštrukcia fasády objektu č. 15 od Hlavnej ulice	2 724.- Eur
- Vybudovanie elektrickej prípojky s rozvádzačom do obj. č.15	2 878.- Eur
- Inteligentné merače elektriny skompletizovanie systému	1 470.- Eur
- Technická dokumentácia k vybudovaniu stanovvej haly	1 000.- Eur

Pohľadávky a záväzky.

1. Pohľadávky 62 987,-Eur

z toho :

- | | |
|--|--------------|
| a. pohľadávky z neuhradených faktúr k 31.12. 2017 | 62 893,- Eur |
| • pohľadávky v lehote splatnosti | 30 573,- Eur |
| • pohľadávky do 30 dní po splatnosti | 16 143,- Eur |
| • pohľadávky od 30 – 60 dní po splatnosti | 169,- Eur |
| • pohľadávky od 60 – 90 dní po splatnosti | 0,- Eur |
| • pohľadávky nad 90 dní po splatnosti | 296,- Eur |
| • ostatné dlhodobé pohľadávky
(z r. 2014 -2016) | 15 712,- Eur |
| b. ostatné pohľadávky | 94,- Eur |
| / exekučný úrad 94,- Eur / | |

Zoznam pohľadávok z neuhradených faktúr k 31.12.2017 (príloha tabuľka č. 2)

V skupine pohľadávok

- po lehote splatnosti do 30 dní eviduje spoločnosť KSP 18 neuhradených pohľadávok v hodnote 16 143,- Eur.
- od 30- 60 dní eviduje spoločnosť KSP 1 neuhradenú pohľadávku v hodnote 169,- Eur od spoločnosti Autoclinic s.r.o..
- 60 -90 dní neeviduje žiadnu pohľadávku.
- nad 90 dní predstavujú celkovú hodnotu 296,- Eur . Celkovo ide o 3 pohľadávok najmä voči spoločnostiam Pneu -Plus, s.r.o. vo výške 235,- Eur, Bauchémia T.B 49,- Eur a iné vo výške 12,- Eur.
- k dátumu 31.12.2017 eviduje spoločnosť spolu 5 rizikových pohľadávok v celkovej hodnote 15 712 Eur.

z toho :

- 1 dlhodobú pohľadávku / z roku 2016 / v hodnote 520,- Eur.
Ide o pohľadávku voči spoločnosti SUPER media s.r.o., ktorú rieši exekútor
- 3 pohľadávky / z roku 2015 / v hodnote 9 937,- Eur.

Ide o nasledovné pohľadávky

- a) Vymáhanie pohľadávky vo výške 8 184,- Eur voči spoločnosti Autotechnology s.r.o. rieši súd a exekútor.
 - b) Vymáhanie pohľadávky vo výške 861,- Eur voči spoločnosti Slowater s.r.o. rieši súd
 - c) Vymáhanie pohľadávky vo výške 892,- Eur voči spoločnosti TP Stav s.r.o. rieši súd, a exekútor,
- 2 dlhodobé pohľadávky / z roku 2014 / v hodnote 5 255,- Eur.

Ide o nasledovné pohľadávky .:

- a. Vymáhanie pohľadávky vo výške 3 508,- Eur voči spoločnosti Nehody EÚ s.r.o. rieši súd
- b. Vymáhanie pohľadávky vo výške 1 747- Eur voči spoločnosti GST Service bolo uplatnené na súde. V augusta 2014 bolo doručené oznámenie zo súdu o prerušení súdneho konania zo zákona. Pohľadávku rieši spoločnosť KSP s.r.o. u správcu konkurznej podstaty.

Neuhradené pohľadávky, stav k 31.12. 2017

Tabuľka č.2

Názov odberateľa	Pohľadávky		Rok	v lehote splatnosti	do 30 dní	do 60 dní	do 90 dní	nad 90 dní
		Celkom						
Rok 2014			Rok 2014					
GST Sercice s.r.o.	1 747	1 747	1 747					
Nehody EÚ s.r.o.	3 508	3 508	3 508					
R. 2014 spolu :	5 255	5 255	5 255					
Rok 2015			Rok 2015					
SLOWATER s.r.o.	861	861	861					
TP STAV s.r.o.	892	892	892					
AUTOTECHNOLOGY s.r.o.	8 184	8 184	8 184					
R. 2015 spolu :	9 937	9 937	9 937					
Rok 2016			Rok 2016					
SUPER mudia s.r.o.	520	520	520					
R. 2016 spolu :	520	520	520					
			Rok 2017					
2imPress s.r.o.	8 005	8 005		6 008	1 997			
Alexander Furi FO	629	629		282	347			
ALTO - Elektronik s.r.o.	183	183		-4	187			
AMICUS s.r.o.	385	385		385				
ART for ART Theaterservice GmbH	2 611	2 611		2 611				
AUTOCLINIC s.r.o.	4 669	4 669		979	3 521	169		
AUTOSERVIS HAPPY s.r.o.	392	392		392				
AUTOTEAM SLOVAKIA s.r.o.	3 132	3 132		791	2 341			
Bauchémia T.B. s.r.o.	460	460		411				49
Bekas spol s r.o.	4 675	4 675		1 550	3 125			
CS JANSER spol. s r.o.	323	323		323				
Eduard Pavlysche FO	333	333		76	257			

Neuhradené pohľadávky, stav k 31.12. 2017

Názov odberateľa	Pohľadávky Celkom	Rok	v lehote splatnosti			do 90 dní	nad 90 dní
			do 30 dní	do 60 dní	do 90 dní		
Pneu-Plus s.r.o.	246		11			235	
PNEUMED s.r.o.	306						
Polyen s.r.o.	82						
PWS team s.r.o.	178						
REMSTAV spol. s r.o.	292						
RT TEAM s.r.o.	270		270				
SAFE systems SK s.r.o.	163						
Scaserv s.r.o.	636						
SK Logistic Partner s.r.o.	134						
SMART TRADING s.r.o.	1 404						
Soft Bank s.r.o.	911						
Supellex s.r.o.	216						
Talianska pekáreň Bageta	187						
THT Slovensko s.r.o.	710						
Tomasz Madej FO	82						
Výrobná reklama s.r.o.	395						
Woodmaster SK, s.r.o.	266					11	
Ostatní	499		92				
Pohľadávky za rok 2014 -2016	15 712	15 712					
Pohľadávky za rok 2017	47 180		16 143	169	0	295	
POHLADÁVKY k 31.12. 2017 CELKOM	62 892	15 712	16 143	169	0	295	

Zoznam neuhradených dodávateľských faktúr k 31.12.2017
záväzky z obchodného styku

P.č.	Dodávateľ	Suma v EUR
1	Hlavné mesto SR Bratislava - komunálny odpad	332
2	AUTOSERIS HAPPY s.r.o. - služba	1 292
3	DEMJAN s.r.o. - služba	1 223
4	SBS SHIELD, spol. s r.o. - služby	2 129
5	Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s. - dodávka vody	3 510
6	Energy Europe SE, s.r.o.- dodávka elektriny	5 575
7	VEMEX ENERGO, s.r.o.- dodávka plynu	3 235
8	GASENERG, spol. s.r.o. - služba	773
9	Jaroslav Veselský ELEKTROSLUŽBA - služba	981
10	Západoslovenská distribučná a.s. - služba	238
11	OLO a.s. Odvoz a likvidácia odpadu - služba	259
12	THORSPAN - služba	1 000
13	Kaliant s.r.o. - služba	200
14	Jozef Kiss- služba	125
15	IOSEC, s.r.o. -služba	96
16	Ing. Ján Vidrnák - služba	216
17	SCHRACK TECHNIK s.r.o. - služba	940
18	TRITON- služba	242
19	VZDUCHOTECHNIKA KLIMAC s.r.o.	1 478
20	Ostatní dodávateľia spolu	56
Neuhradené dodávateľské faktúry spolu:		23 900

Ide o dodávateľské faktúry, ktoré majú zdaniiteľné plnenie za zdaňovacie do 31.12. 2017. Boli však vystavené a predkladané v termíne od 1.01.2018 do 15.01.2018 a keďže evidencia záväzkov sa robí ku koncu zdaňovacieho obdobia, t.j. k 31.12.2017, zostali v evidencii neuhradených záväzkov. V súčasnosti sú všetky faktúry uhradené.



Správa audítora

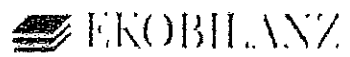
O overení účtovnej závierky
spoločnosti KSP, s.r.o. k 31.12.2017

Marec
2018

Obsah

Správa nezávislého audítora

Prílohy: Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve k 31.12.2017



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločnosti

**KSP, s.r.o., Vajnorská 135, 831 04 Bratislava
IČO: 35 847 689**

2018

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov a konateľov spoločnosti

KSP, s.r.o., Vajnorská 135, 831 04 Bratislava
IČO: 35 847 689

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KSP, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

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

Iná skutočnosť

Spoločnosť nespĺňa veľkostné kritériá pre povinný audit účtovnej závierky v zmysle zákona o účtovníctve, a teda nemusí ani vypracovať výročnú správu. Pre audit účtovnej závierky sa rozhodla dobrovoľne.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

Bratislava, 15.03.2018

EKOBILANZ, s. r. o.
Pri Suchom mlyne 90
811 04 Bratislava
Licencia SKAU č. 107



Ing. Anna Krajčíková
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 702

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú 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 2 0 2 1 7 0 0 6 3 7 IČO 3 5 8 4 7 6 8 9 SK NACE 6 8 . 2 0 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznač sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
---	---	--	--

Priložené súčasťou účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K S P s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

VAJNORSKÁ

Číslo

1 3 5

PSČ

Obec

8 3 1 0 4 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresného súdu Bratislavav 1, oddiel
: S r o . y l o ž k a č . 2 7 7 6 4 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 9 . 0 3 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

 Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
 alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
 podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 5 5 0 6 9 6	4 5 8 4 4 7 3	4 4 9 3 1 1 6	
			1 9 6 6 2 2 3			
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	6 0 2 5 5 3 0	4 0 7 5 0 8 6	3 9 6 4 5 7 7	
			1 9 5 0 4 4 4			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 1 0 4 6	1 1 8 0	2 9 8 4	
			9 8 6 6			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 1 0 4 6	1 1 8 0	2 9 8 4	
			9 8 6 6			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 0 1 4 4 8 4	4 0 7 3 9 0 6	3 9 6 1 5 9 3	
			1 9 4 0 5 7 8			
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 7 2 3 0 3 7	1 7 2 3 0 3 7	1 7 2 3 0 3 7	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 8 3 3 6 8 0	2 0 3 0 7 2 3	2 1 5 2 1 0 1	
			1 8 0 2 9 5 7			
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 7 5 6 1 2	3 7 9 9 1	5 1 8 2 5	
			1 3 7 6 2 1			

UZPODv14_3

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 7 0 0 6 3 7

ičo 3 5 8 4 7 6 8 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 8 2 1 5 5	2 8 2 1 5 5		
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			3 4 6 3 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
6.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				

UZPODV14_4

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 7 0 0 6 3 7

IČO 3 5 8 4 7 6 8 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účtovné obdobie
					Brutto - časť 1
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou vkladnosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	5 1 7 1 3 4	5 0 1 3 5 5	
			1 5 7 7 9		5 1 8 9 6 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 6 5	9 6 5	
					1 2 4 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 6 5	9 6 5	
					1 2 4 5
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			

UZPODV14_6

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 7 0 0 6 3 7

IČO 3 5 8 4 7 6 8 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podlelovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podlelovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
6.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 356A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 376A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 2 9 8 7	4 7 2 0 8		
			1 5 7 7 9		7 6 8 4 7	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 67)	54	6 2 9 8 7	4 7 2 0 8		
			1 5 7 7 9		7 6 8 4 7	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podlelovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		6 2 9 8 7	4 7 2 0 8	
				1 5 7 7 9		7 6 8 4 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

UZPODV14_7

Súvaha
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 1 7 0 0 6 3 7

ičo 3 5 8 4 7 6 8 9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	účetné obdobie
					3
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 5 3 1 8 2	4 5 3 1 8 2	4 4 0 8 6 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 2 2 4	2 2 2 4	1 7 6 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 5 0 9 5 8	4 5 0 9 5 8	4 3 9 1 0 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	8 0 3 2	8 0 3 2	9 5 7 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 2 6 6	5 2 6 6	6 2 6 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 7 6 6	2 7 6 6	3 3 1 2
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 5 8 4 4 7 3		4 4 9 3 1 1 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 3 5 3 9 8 9		4 2 8 6 0 1 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 2 8 6 1 9 8		3 2 8 6 1 9 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 2 8 6 1 9 8		3 2 8 6 1 9 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-363)	84			
A.II.	Emisné ážlo (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 9 7 0 8		8 5 4 0 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 9 7 0 8		8 5 4 0 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podlely (417A, 421A)	89			



Označenie a	STRANA PASÍV b	číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	8 7 9 0 0 9	8 3 2 1 1 5
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	8 7 9 0 0 9	8 3 2 1 1 5
A.VI.	Oceňovacie rozdely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdely z kapitálových účasní (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		- 3 7 2 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		- 3 7 2 3
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 9 0 7 4	8 6 0 1 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 3 0 4 8 4	2 0 7 1 0 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 1 9 1 8	6 0 2 3 2
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podle- ovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podleovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dihopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 6 8 0	3 6 2 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 6 2 3 8	5 6 6 0 3



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 5 5 1 0 3	1 3 6 4 2 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 0 2 3 9 5	8 0 6 7 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 0 2 3 9 5	8 0 6 7 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 3 4 6 2	1 6 4 8 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	8 9 3 0	1 5 9 5 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 9 3 9 2	2 1 7 3 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	9 2 4	1 5 8 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 3 4 6 3	1 0 4 4 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 7 1 3	6 3 9 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 7 5 0	4 0 5 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 0 8 7 0 4 8	9 9 2 4 9 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 1 0 0 8 9 5	1 0 0 2 4 2 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 9 2 1 5 7	2 0 1 0 9 8
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	9 0 1 3 0 4	7 9 6 2 7 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06		
V.	Aktívacia (účtovná skupina 62)	07	2 0 3 8	3 2 6 6
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 3 9 6	1 7 9 0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	9 7 0 3 5 5	8 9 3 4 0 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 3 6 5 7 7	1 2 6 1 5 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 2 4 6 9	1 4 0 3 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	1 4 2 8 4 5	1 3 8 8 0 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 6 3 1 8 8	3 7 0 7 9 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 5 9 8 1 9	2 6 6 3 4 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 0 1 4 6	9 2 4 5 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 2 2 3	1 1 9 9 7
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	1 1 5 6 7 5	8 8 9 2 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 8 1 4 9 1	1 4 1 0 4 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 8 1 4 9 1	1 4 1 0 4 0
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	5 5 9 4	3 8 0 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 5 1 6	9 8 5 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 3 0 5 4 0	1 0 9 0 1 9



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bažné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	8 0 3 6 0 8	7 2 1 6 3 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 2 6	7 6 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasí okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasí okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 2 1	6 9 5
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 2 1	6 9 5
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	3 0 5	6 6
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 9 0	4 0 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 9 0	4 0 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 3 0 4 7 6	1 0 9 3 7 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 1 4 0 2	2 3 3 5 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 1 7 6 8	1 9 0 5 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 3 6 6	4 3 0 4
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 9 0 7 4	8 6 0 1 8

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť KSP, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice dňa 19. augusta 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 17. októbra 2002 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 27764/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb,
- prenájom strojov, prístrojov a zariadení zabudovaných v objekte,
- výroba, rozvoz tepla,
- plynárenstvo v rozsahu podnikania dodávky plynu, distribúcia plynu,
- elektroenergetika v rozsahu podnikania dodávky elektriny, distribúcia elektriny.

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	18
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	19
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 26. 10 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31. decembru 2016 bola predložená do registra účtovných závierok MF SR dňa 28.3.2017.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť nemá podľa § 19 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Audit účtovnej závierky bol vykonaný na základe dobrovoľnosti.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Gabriel Baláž
 Mgr. Peter Cabrnach
 Ing. Milan Kresáč

Dozorná rada Ing. Peter Hanulík
 Ing. Juraj Káčer
 Ing. Ignác Kolek

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej Magistrátom hlavného mesta SR Bratislava, Primaciálne námestie č. 1, 814 99 Bratislava.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- (n) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

- (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (olo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do období, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, 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	5	lineárna	20
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

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 -- administratívne budovy	40	lineárna	2,5
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,33 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	8,33 až 25

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Zákazková výstavba nehnuteľností – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľností – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Závazky

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

(l) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so začlenením odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájmovej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastníka.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájmovného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

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

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
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.
- (s) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

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

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky 4 186 tis. EUR a proti odcudzeniu stavebných súčastí a vandalizmu do výška 10 000 EUR.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť KSP, s.r.o. nemá dlhodobý finančný majetok.

KSP, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý nehmotný majetok	Běžné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie	0	11 046	0	0	0	0	0	0	11 046	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	11 046	0	0	0	0	0	0	11 046	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 062
Opravy	0	8 062	0	0	0	0	0	0	0	1 804
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 804	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	9 866	0	0	0	0	0	0	0	9 866
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	2 984	0	0	0	0	0	0	0	2 984
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 180	0	0	0	0	0	0	0	1 180
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ĽSP, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Prvotné ocenenie	Alkivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie	0	11 046	0	0	0	0	0	0	11 046	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	11 046	0	0	0	0	0	0	11 046	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávk	0	6 653	0	0	0	0	0	0	6 653	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 409	0	0	0	0	0	0	1 409	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	8 062	0	0	0	0	0	0	8 062	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	4 393	0	0	0	0	0	0	4 393	0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 984	0	0	0	0	0	0	2 984	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KSP, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvomé ocenenie	1 723 037	3 791 808	173 009	0	0	0	34 630	0	5 722 484	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41 872	2 603	0	0	0	291 995	0	336 470	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	44 470	0	44 470	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	1 723 037	3 833 680	173 612	0	0	0	282 155	0	6 014 484	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 639 707	121 184	0	0	0	0	0	1 760 891	
Opravy	0	163 250	16 437	0	0	0	0	0	179 687	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	1 802 957	137 621	0	0	0	0	0	1 940 578	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota	1 723 037	2 152 101	51 825	0	0	0	34 630	0	3 961 593	
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 723 037	2 030 723	37 991	0	0	0	282 155	0	4 073 906	
Stav na konci účtovného obdobia										

KSP, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbor hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 723 037	3 726 209	144 364	0	0	0	0	9 068	0	5 602 678
Prírastky	0	65 399	31 406	0	0	0	0	122 519	0	219 524
Úbytky	0	0	2 761	0	0	0	0	96 957	0	99 718
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 723 037	3 791 808	173 009	0	0	0	0	34 630	0	5 722 484
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 510 346	113 675	0	0	0	0	0	0	1 624 021
Prírastky	0	129 361	10 270	0	0	0	0	0	0	139 631
Úbytky	0	0	2 761	0	0	0	0	0	0	2 761
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 639 707	121 184	0	0	0	0	0	0	1 760 891
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 723 037	2 215 863	30 689	0	0	0	0	9 068	0	3 978 657
Stav na konci účtovného obdobia	1 723 037	2 152 101	51 825	0	0	0	0	34 630	0	3 961 593

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2017 netvorila opravné položky k zásobám.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	10 185	8 094	2 500	0	15 779
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	10 185	8 094	2 500	0	15 779

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohl'. voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	30 573	32 319	62 892
Pohl'. voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	94	94
Krátkodobé pohľadávky spolu	30 573	32 413	62 986

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohl'. voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	34 035	52 903	86 938
Pohl'. voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	94	94
Krátkodobé pohľadávky spolu	34 035	52 997	87 032

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 80 000 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	1 763	2 224
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	359 105	370 808
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	80 000	80 000
Peniaze na ceste	0	150
Spolu	440 868	453 182

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neevídjuje krátkodobý finančný majetok.

9. Vlastné akcie

Spoločnosť nevydáva vlastné akcie.

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 267	5 266
Nájomné	0	0
Ostatné	6 267	5 266
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 312	2 766
Prenájom	0	0
Ostatné	3 312	2 766
Spolu	9 579	8 032

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

I. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Stav				Stav
	k l. 1. 2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31.12.2017 f
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	6 395	6 713	6 395	0	6 713
Overenie účt. Záv. a zostavenie daň. priznania		0		0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 395	6 713	6 395	0	6 713
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom		0		0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	4 050	6 750	4 050	0	6 750
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 050	6 750	4 050	0	6 750
Krátkodobé rezervy spolu:	10 445	13 463	10 445	0	13 463

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Stav				Stav
	k l. 1. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31.12.2016 f
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0
Mzdy za dovolenku vrátane soc. zabezpečenia	5 783	6 395	5 783	0	6 395
Overenie účt. Záv. a zostavenie daň. priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 783	6 395	5 783	0	6 395
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	4 050	4 050	4 050	0	4 050
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 050	4 050	4 050	0	4 050
Krátkodobé rezervy spolu:	9 833	10 445	9 833	0	10 445

3. Závňzky

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Dlhodobé záväzky spolu	60 232	61 918
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	60 232	61 918
Krátkodobé záväzky spolu	136 424	155 103
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	136 424	155 103
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	257 288	269 798
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	-2 000
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	56 603	56 238
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-366
Zaúčtovaná ako náklad	0	-366
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 074	3 629
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 788	1 201
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	1 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 788</i>	<i>2 701</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 233</i>	<i>650</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>3 629</u>	<u>5 680</u>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá vydané dlhopisy.

7. Bankové úvery

Spoločnosť nečerpala bankové úvery.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

odbytu a	2016 b	2017 c	2016 d	2017 e	2016	2017
Slovenská republika	201 098	192 157	796 270	901 304	997 368	1 093 461

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2016	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 790	5 396
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	272	431
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	1 518	4 965
Finančné výnosy, z toho:	761	426
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	761	426
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účt. Hod. vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	695	121
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	66	305

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	796 270	901 304
Tržby za tovar	201 098	192 157
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 056	7 434
Čistý obrat celkom	1 002 424	1 100 895

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	2016	2017
Náklady na poskytnuté služby:	138 803	142 845
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 550	2 550
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Strážna služba	22 567	18 565
Služby za správu a údržbu PC sietí	1 833	2 000
Telefónna linka a mobilné telefóny	1 388	1 290
Oprava a údržba	36 824	49 698
Odvoz a likvidácia KO	5 177	5 177
BOZP	2 160	2 160
Náklady na inzerciu, reklamu	2 468	899
Ostatné	63 836	60 506
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Manká a škody	0	0
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	402	490
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>401</i>	<i>490</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	401	490
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	109 374	24 062	22,00 %	130 476	27 400	21,00 %
Položky zvyšujúce VH	18 572	4 086	3,74 %	27 350	5 744	4,40 %
Položky znižujúce VH	-41 345	-9 096	-8,32 %	-6 554	-1 376	-1,05 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	86 601	19 052	17,42 %	151 272	31 768	24,35 %
Spltná daň z príjmov		19 052	17,42 %		31 768	24,35 %
Odložená daň z príjmov		4 304	3,94 %		-366	-0,28 %
Celková daň z príjmov		23 356	21,35 %		31 402	24,07 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť neeviduje najatý majetok.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok voči tretím osobám.

Ostatné finančné povinnosti

Žiadne.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v sítvahe.

2. Podmieneny majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 9600 EUR (v roku 2016: 9 600 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2017
Bratislavská vodárenská spoločnosť		
- z toho	23 975	21 351
- spotreba energií (dodávka vody)	5 334	4 370
- služby (stočné a zrážková voda)	18 320	16 930
- ostatné služby	321	51
Hlavné mesto SR Bratislava		
- odvoz komunálneho odpadu	4 313	4 313
OLO a.s.		
- odvoz a likvidácia odpadu	863	863
Hlavné mesto SR Bratislava		
- daň z nehnuteľnosti	86 720	114 375

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2017
Pohľadávky z obchodného styku	0	73
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	0	73
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	4 411	4 101
Spolu pasíva	4 411	4 101

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

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	3 286 198	0	0	0	3 286 198
Základné imanie	3 286 198	0			3 286 198
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážlo	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	85 407	4 301	0	0	89 708
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	85 407	4 301	0	0	89 708
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	832 115	46 894	0	0	879 009
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	832 115	46 894		0	879 009
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záv.	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozd.	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 723	3 723	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 723	3 723	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	86 018	99 074	86 018	0	99 074
Spolu	4 286 015	153 992	86 018	0	4 353 989

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	3 286 198	0	0	0	3 286 198
Základné imanie	3 286 198	0	0	0	3 286 198
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	82 322	3 085	0	0	85 407
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	82 322	3 085	0	0	85 407
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	802 808	29 307	0	0	832 115
Štatutárne fondy	802 808	29 307	0	0	832 115
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záv.	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozd.	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 723	0	0	0	-3 723
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 723	0	0	0	-3 723
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	61 692	86 018	61 692	0	86 018
Spolu	4 229 297	118 410	61 692	0	4 286 015

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk

86 018

Rozdelenie účtovného zisku

2016

Prídel do zákonného rezervného fondu	4 301
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	46 894
Prídel do sociálneho fondu	1 500
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	9 600
Iné	20 000
Spolu	82 295

P. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Vlastníkom spoločnosti KSP, s.r.o. je Magistrát hlavného mesta Bratislavy.

Štruktúra základného imania Spoločnosti k 31. decembru 2017 je opísaná v časti C a P.

Spoločnosť neprijala žiadne úvery od orgánu verejnej moci.

Spoločnosť neprijala žiadne kapitálové príspevky od orgánu verejnej moci.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia boli Magistrátu Hlavného mesta Bratislavy v roku 2016 vyplatené podiely na zisku vo výške 20 000, EUR.

Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a Spoločnosťou:

	2016	2017
Náhrady strát z hospodárskej činnosti Spoločnosti		
Hodnota peňažných vkladov		
Hodnota nepeňažných vkladov		
Suma nenávratných finančných príspevkov a pôžičiek poskytnutých za zvýhodnených podmienok		
Hodnota finančných výhod		
Vzdanie sa dividendy alebo podielov na zisku		
Poskytnutie náhrad za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci		

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

KSP, s.p.o.		
CASH FLOW	Cash Flow	2017
PREVÁDZKOVÝ CASH FLOW	Operating cash flows	
PRÍJMY	Inflows	
Tržby za predaj tovaru	Revenues from goods sales	192157
Výroba	Costs spent for purchase of sold goods	903342
Ostatné prevádzkové výnosy	Other operating revenues	5396
Mimoriadny Hospod. výsledok	Extraordinary profit	0
Hospod.výsledok z predaja IM	Profit on sale of assets	0
Nárast krátkodobých záväzkov	Increase in short-term liabilities	18679
Nárast dlhodobých záväzkov	Increase in long-term liabilities	1686
Nárast rezerv	Increase in Reserves	3018
Nárast časového rozlíšenia pasív	Increase in Other payables	0
SPOLU	TOTAL INFLOWS	1124278
VÝDAVKY	Outflows	
Náklady na predaný tovar	Costs spent for purchase of sold goods	136577
Spožiteba materiálu a energie	Material costs	12469
Služby	Services costs	142845
Osobné náklady	Personal costs	363188
Dane a poplatky	Taxes and fees	115675
Ostatné prevádzkové náklady	Other operating costs	18110
Dan z príjmov za bežnú činnosť	Income tax	31402
Nárast pohľadávok	Increase in Accounts Receivable	-29639
Nárast zásob	Increase in Inventory	-280
Nárast HIM a NIM	Increase in Fixed Assets	292000
Nárast finančných investícií	Increase in Financial investments	0
Nárast časového rozlíšenia aktív	Increase in Other assets	-1547
SPOLU	TOTAL OUTFLOWS	1080800
Čistý prevádzkový Cash Flow	Net operating cash flow	43478
FINANČNÝ CASH FLOW	Financial cash flows	
PRÍJMY	Inflows	
Finančné výnosy	Financial revenues	426
Nárast bežných úverov a výpomocí	Increase in Short-term bank loans and financial aid	0
Nárast dlhodobých úverov	Increase in Long-term bank loans	0
Nárast vlastného imania	Increase in Equity	-31100
SPOLU	TOTAL INFLOWS	-30674
VÝDAVKY	Outflows	
Prevod podielu na hospod. výsledku	Dividends	0
Nákladové úroky	Interest costs	0
Ostatné finančné náklady	Other financial costs	490
SPOLU	TOTAL OUTFLOWS	490
Čistý finančný Cash Flow	Net financing cash flow	-31164
ČISTÝ CASH FLOW	Net Cash Flow	12314
Finančný majetok - počiatočný stav	Cash and equivalents start	440868
Finančný majetok - konečný stav	Cash and equivalents end	453182

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Vec: Informácia o materiáloch, ktoré budú schvaľované valným zhromaždením obchodnej spoločnosti KSP, s. r. o. (hospodársky výsledok za r. 2017 99.074,36 EUR, návrh konateľov na podiel na zisku pre HM 20.000 EUR)

Materiál na rokovanie pravidelnej porady primátora hlavného mesta dňa 24.4.2018

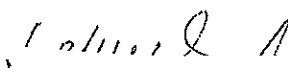
V roku 2017 bol spoločnosťou KSP, s. r. o. poukázaný podiel z vlastníctva hlavnému mestu SR Bratislave v sume 20 000,00 eur.

Stanovisko ORK

V rozpočte na rok 2018 bola schválená na položke ekonomickej klasifikácie 210 – príjmy z podnikania a vlastníctva majetku celková suma 4 000 000,00 eur. Z dôvodu výpadku očakávaných rozpočtovaných príjmov od iných spoločností, v ktorých je hl. mesto akcionárom alebo spoločníkom, ORK navrhuje aby spoločnosť KSP, s. r. o. naložila s hospodárskym výsledkom za rok 2017 nasledovne: odviedla sumu, ktorú plánovala odvieť do fondu rozvoja spoločnosti v sume 63 020,64 eur a sumu 20 000,00 eur ako podiel na zisku jediného spoločníka. Navrhujeme celkový odvod v sume 83 020,64 eur.

V Bratislave, 18.4.2018

Vypracovala: Ing. Zuzana Homolová


Ing. Lucia Behuliaková
vedúca ORK