

Správa nezávislého audítora

**o overení konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej
k 31.12.2015**

Mestskému zastupiteľstvu

M E S T A S E N I C A

N O V E M B E R 2016

Správa nezávislého audítora

Mestskému zastupiteľstvu mesta

SENICA

Uskutočnili sme audit priloženej konsolidovanej účtovnej závierky účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila materská spoločnosť Mesto Senica, IČO: 00309974, a ktorá obsahuje konsolidovanú súvahu k 31. decembru 2015, konsolidovaný výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a súvisiace poznámky konsolidovanej účtovnej závierky obsahujúce súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za konsolidovanú účtovnú závierku

Primátor mesta je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto konsolidovanej účtovnej závierky v súlade so Zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

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

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu konsolidovanej účtovnej závierky v konsolidovanom celku, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol v konsolidovanom celku. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie konsolidovanej účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, konsolidovaná účtovná závierka účtovnej jednotky verejnej správy, ktorú za konsolidovaný celok zostavila materská spoločnosť mesta Senica, poskytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie k 31.decembru 2015 a jeho konsolidovaného výsledku hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 29. novembra 2016

RVC Senica s.r.o.
M.Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č.658

k 31. 12. 2015

X	Konsolidovaná súvaha účtovnej jednotky verejnej správy	Kons S UJ VS Úč 1 - 01
X	Konsolidovaný výkaz ziskov a strát účtovnej jednotky verejnej správy	Kons VZaS UJ VS Úč 2 - 01
X	Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky účtovnej jednotky verejnej správy	

Mesiac		Rok		Mesiac		Rok	
od	0 1	2 0 1 5	do	1 2	2 0 1 5		

0	0	3	0	9	9	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

S	T	E	F	A	N	I	K	O	V	A		1	4	0	8		5	6						
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	---	---	---	--	---	---	--	--	--	--	--	--

[illegible]

0	3	4	6	9	8	7	6	4	4				
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--

[illegible]

m	o	n	i	k	a	.	r	i	s	k	o	v	a	@	s	e	n	i	c	a	.	s	k
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zostavená dňa:	20062016
Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:	uz. Beaulieu Xy

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	2015	2014
			Netto	Netto
a	b	c	1	2
	SPOLU MAJETOK (r. 002 + r. 035 + r. 113 + r. 117)	001	66 932 643,16	67 378 153,04
A.	Neobežný majetok (r. 003 + r. 012 + r. 025)	002	65 379 270,56	65 726 872,42
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	9 199,37	14 643,37
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ)	004		
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	005	9 199,37	14 011,37
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	006		
4.	Goodwill z konsolidácie kapitálu alebo negatívny goodwill z konsolidácie (+/-)	007		0,00
5.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	008	0,00	
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ)	009	0,00	632,00
7.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	010		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	011		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 024)	012	63 756 257,40	63 535 819,29
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	013	10 557 780,28	9 903 695,14
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	014	5 847,74	5 847,74
3.	Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ)	015		
4.	Slavby (021) - (081+092AÚ)	016	49 638 916,63	50 567 115,34
5.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - (082+092AÚ)	017	1 466 686,41	1 644 040,98
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083+092AÚ)	018	954 320,75	1 110 813,38
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ)	019		
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ)	020		
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ)	021	0,00	0,00
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ)	022	152 582,40	184 644,00
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	023	978 123,19	119 662,71
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	024	2 000,00	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 026 + r. 027 + r. 029 až 034)	025	1 613 813,79	2 176 409,76
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	026	0,00	0,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	027	1 607 632,63	1 931 728,60
	z toho: goodwill	028		
3.	Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ)	029	6 181,16	6 181,16
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	030		
5.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ)	031		
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	032		
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	033		
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	034	0,00	238 500,00
B.	Obežný majetok r. 036 + r. 042 + r. 050 + r. 063 + r. 088 + r. 101 + r. 107	035	1 503 646,38	1 607 235,36
B.I.	Zásoby súčet (r. 037 až 041)	036	45 047,54	33 931,30
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	037	43 547,81	31 790,68
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	038		
3.	Výrobky (123) - (194)	039		
4.	Zvieratá (124) - (195)	040	214,00	246,16
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	041	1 285,73	1 894,46
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 043 až r. 049)	042	1 776,13	8 799,74
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	043	0,00	0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	044		
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	045	0,00	0,00

4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	046		
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	047		0,00
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	048	0,00	8 799,74
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	049	1 776,13	
B. III	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 051 až 061)	050	2 556,74	2 556,74
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	051		
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	052		
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	053		
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	054		
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	055		
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	056		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ)	057		
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	058		
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	059		
10.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	060		
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	061	2 556,74	2 556,74
	z toho: odložená daňová pohľadávka	062		
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 064 až 087)	063	545 142,81	521 959,86
B.VI.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	064	70 406,90	70 901,09
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ)	065		
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ)	066		
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314) - (391AÚ)	067	153,04	72,50
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ)	068	15 630,31	18 445,53
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ)	069		
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ)	070		
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ)	071	165 345,12	132 841,22
9.	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ)	072	252 598,03	275 067,55
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ)	073	458,70	492,67
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ)	074		
12.	Daň z príjmov (341) - (391AÚ)	075		
13.	Ostatné príjmy dane (342) - (391AÚ)	076		
14.	Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ)	077	39 380,09	17 426,69
15.	Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ)	078		
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ)	079		
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ)	080		
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ)	081		
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ)	082		
20.	Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ)	083		
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	084	1 170,62	206,00
22.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	085	0,00	6 506,61
23.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)-(391AÚ)	086		
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ)	087		
B.V.	Finančné účty súčet (r. 089 až 100)	088	909 123,16	1 039 987,72
B.V.1.	Pokladnica (211)	089	11 320,92	10 211,25
2.	Ceniny (213)	090	21 501,82	8 646,96
3.	Bankové účty (221AÚ +/- 261)	091	876 111,75	1 020 816,36
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	092		
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	093	188,67	313,15
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	094		0,00
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ)	095		
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ)	096		
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ)	097		

10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ)	098		
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ)	099		
12.	Účty Štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	100		
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 102 až r. 106)	101		
B.VI. 1	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	102		
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	103		
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	104		
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	105		
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	106		
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 108 až r. 112)	107		
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ)	108		
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ)	109		
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ)	110		
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ)	111		
5.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ)	112		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 114 až r. 116)	113	49 726,22	44 045,26
C. 1.	Náklady budúcich období (381)	114	31 686,19	29 826,40
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	115		
3.	Príjmy budúcich období (385)	116	18 040,03	14 218,86
D.	Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	117		

Označenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	2015	2014
a	b	c	5	6
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 119 + r. 130 + r. 185 + r. 188	118	66 932 643,16	67 378 153,04
A.	Vlastné imanie r. 120 + r. 123 + r. 126 + r. 129	119	36 325 499,84	36 148 993,64
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r. 121 + r. 122)	120	1 054 376,48	1 054 376,48
A.I.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	121		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	122	1 054 376,48	1 054 376,48
A.II.	Fondy súčet (r. 124 + r. 125)	123	0,00	0,00
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	124	0,00	0,00
2.	Ostatné fondy (427)	125	0,00	0,00
A.III.	Výsledok hospodárenia súčet (r. 127 až 128)	126	35 271 123,36	35 094 617,16
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428)	127	35 195 064,85	33 566 022,93
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r. 120 + r. 123 + r. 127 + r. 129 + r. 130 + r. 185 + r. 188)	128	76 058,51	1 528 594,23
A.IV.	Podiely iných účtovných jednotiek	129		
B.	Záväzky súčet r. 131 + r. 136 + r. 144 + r. 156 + r. 178	130	17 011 592,36	17 231 107,04
B.I.	Rezervy súčet (r. 132 až 135)	131	68 746,30	57 253,48
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	132		
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	133		
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	134	36 280,61	35 576,10
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	135	32 465,69	21 677,38
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 137 až r. 143)	136	99 092,99	125 402,19
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351)	137	0,00	0,00
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353)	138		
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355)	139	0,00	0,00
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356)	140		
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357)	141	51 445,42	60 062,19
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358)	142		
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359)	143	47 647,57	65 340,00
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 145 až 153 + r. 155)	144	9 287 779,46	9 651 146,60
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ)	145	7 821 637,30	8 075 660,32
2.	Dlhodobé prijaté preddávky (475AÚ)	146		
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	147		
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	148	13 623,78	16 720,97
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	149	1 394 928,95	1 493 467,78
6.	Dlhodobé nefakturované dodávky (476AÚ)	150		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	151		
8.	Predané opcie (377AÚ)	152		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	153	57 589,43	65 297,53
	z toho: odložený daňový záväzok	154		
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ) - (255AÚ)	155		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 157 až 177)	156	2 524 402,60	2 613 662,38
B.IV.1.	Dodávateľia (321)	157	1 211 636,31	1 159 657,49
2.	Zmenky na úhradu (322, 478AÚ)	158		
3.	Prijaté preddávky (324, 475AÚ)	159	91 023,51	83 954,03
4.	Ostatné záväzky (325, 479AÚ)	160	385 299,42	563 071,05
5.	Nefakturované dodávky (326, 476AÚ)	161	1 000,00	2 331,55
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	162	117 353,12	110 927,91
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	163		
8.	Predané opcie (377AÚ)	164		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	165	99 004,88	102 049,90
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	166	0,00	0,00
11.	Záväzky voči združeniu (368)	167		
12.	Zamestnanci (331)	168	314 415,43	307 164,05

13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	169	223,76	226,20
14.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336)	170	237 191,31	228 274,96
15.	Daň z príjmov (341)	171	5 760,00	5 760,00
16.	Ostatné priame dane (342)	172	47 264,95	45 408,24
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	173	5 230,00	4 777,00
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	174	737,23	60,00
19.	Spojovací účet pri združení (396AÚ)	175	866,50	
20.	Zúčtovanie s Európskou úniou (371AÚ)	176	6 046,18	0,00
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	177	1 350,00	0,00
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 179 až 184)	178	5 031 671,01	4 783 642,39
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	179	3 874 919,80	4 178 043,80
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ, 221AÚ, 231, 232)	180	1 156 651,21	605 598,59
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ)	181		
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	182		
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ)	183		
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ)	184		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 186 + r. 187)	185	13 595 550,96	13 998 052,36
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	186	36 425,57	23 286,00
2.	Výnosy budúcich období (384)	187	13 559 125,39	13 974 766,36
D.	Vzťahy k účtom klientov Štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	188		

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	2015			2014
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
50	Spotrebované nákupy (r. 002 až r. 006)	001	1 546 881,36	718 475,74	2 265 357,10	2 325 956,00
501	Spotreba materiálu	002	657 058,71	200 367,93	857 426,64	954 299,68
502	Spotreba energie	003	889 822,65	513 750,34	1 403 572,99	1 366 194,65
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004				
504	Predaný tovar	005		4 357,47	4 357,47	5 461,67
51	Služby (r. 007 až r. 010)	006	3 662 312,68	393 121,84	4 045 434,42	3 737 762,14
511	Opravy a udržiavanie	007	784 442,82	130 681,70	915 124,52	772 185,34
512	Cestovné	008	14 963,34	179,84	15 143,18	11 584,37
513	Náklady na reprezentáciu	009	12 725,60	13 089,50	25 815,10	17 994,38
518	Ostatné služby	010	2 840 180,82	249 170,80	3 089 351,62	2 935 998,05
52	Osobné náklady (r. 012 až r. 016)	011	7 036 385,68	823 129,39	7 859 515,07	7 513 788,88
521	Mzdové náklady	012	5 060 793,41	574 789,85	5 635 583,26	5 363 651,61
524	Zákonné sociálne poistenie	013	1 716 013,28	194 661,16	1 910 674,44	1 859 902,58
525	Ostatné sociálne poistenie	014	31 547,35	5 750,00	37 297,35	26 237,27
527	Zákonné sociálne náklady	015	226 640,64	47 928,38	274 569,02	254 480,20
528	Ostatné sociálne náklady	016	1 391,00		1 391,00	9 517,22
53	Dane a poplatky (r. 018 až r. 020)	017	5 899,12	4 200,32	10 099,44	12 076,08
531	Daň z motorových vozidiel	018		2 846,07	2 846,07	2 691,67
532	Daň z nehnuteľností	019		32,37	32,37	33,37
538	Ostatné dane a poplatky	020	5 899,12	1 321,88	7 221,00	9 351,04
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r. 022 až r. 028)	021	127 123,23	27 206,70	154 329,93	1 779 093,23
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022	72 178,00	3 719,00	75 897,00	1 630 097,90
542	Predaný materiál	023				1 027,00
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024	352,21	460,61	812,82	4 538,31
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025		19,00	19,00	1 205,00
546	Odpis pohľadávky	026				17 378,21
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	54 533,02	23 008,09	77 541,11	124 846,81
549	Manká a škody	028	60,00		60,00	
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 030 + r. 031 + r. 036 + r. 039)	029	1 384 700,12	210 659,32	1 595 359,44	2 036 637,64
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	030	1 312 928,65	204 839,79	1 517 768,44	1 881 807,70
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r. 032 až r. 035)	031	71 771,47	5 819,53	77 591,00	154 829,94
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032				82 685,20
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033	28 965,69		28 965,69	21 677,38
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	034		5 819,53	5 819,53	1 946,06
558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	035	42 805,78		42 805,78	48 521,30
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r. 037+ r. 038)	036				
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037				
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	038				
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	039				
56	Finančné náklady (r. 041 až r. 049)	040	356 203,19	26 872,26	383 075,44	321 414,37
561	Predané cenné papiere a podiely	041				
562	Úroky	042	253 381,03	20 510,99	273 892,02	277 671,79
563	Kurzové straty	043		9,63	9,63	12,66
564	Náklady na precenenie cenných papierov	044				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	045				

567	Náklady na derivátové operácie	046				
568	Ostatné finančné náklady	047	47 099,14	6 351,63	53 450,77	43 729,92
569	Manká a škody na finančnom majetku	048				
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	049	55 723,02	0,00	55 723,02	0,00
57	Mimoriadne náklady (r. 051 až r. 054)	050				
572	Škody	051				
574	Tvorba rezerv	052				
578	Ostatné mimoriadne náklady	053				
579	Tvorba opravných položiek	054				
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r. 056 až r. 064)	055	478 677,59		478 677,59	383 895,46
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	056				
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	057				
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	058	447,00		447,00	
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	059	0,00		0,00	0,00
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	060				72,00
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	061	473 309,83		473 309,83	380 727,73
587	Náklady na ostatné transfery	062	4 920,76		4 920,76	3 095,73
588	Náklady z odvodu príjmov	063	0,00		0,00	0,00
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	064	0,00		0,00	0,00
Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r.001 + r.006 + r.011 + r.017 + r.021 + r.029 + r.040 + r.050 + r.055)		065	14 588 182,87	2 203 665,56	16 791 848,43	18 110 623,80
Číslo účtu	Výnosy, daň z príjmov a výsledok hospodárenia	Číslo riadku	2015			2014
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r. 067 až r. 069)	066	813 376,74	1 103 112,18	1 916 488,92	1 798 737,01
601	Tržby za vlastné výrobky	067				73 339,81
602	Tržby z predaja služieb	068	813 376,74	1 097 944,33	1 911 321,07	1 718 740,97
604	Tržby za tovar	069		5 167,85	5 167,85	6 656,23
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 071 až r. 074)	070		-33,00	-33,00	
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	071				
612	Zmena stavu polotovarov	072				
613	Zmena stavu výrobkov	073				
614	Zmena stavu zvierat	074		-33,00	-33,00	
62	Aktivácia (r. 076 až r. 079)	075		13 559,85	13 559,85	
621	Aktivácia materiálu a tovaru	076				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	077		13 559,85	13 559,85	
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	078				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	079				
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r. 081 až r. 083)	080	9 385 267,35		9 385 267,35	8 594 125,21
631	Daňové a colné výnosy štátu	081				
632	Daňové výnosy samosprávy	082	8 508 911,51		8 508 911,51	7 717 365,28
633	Výnosy z poplatkov	083	876 355,84		876 355,84	876 759,93
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r. 085 až r. 090)	084	1 391 275,43	73 271,86	1 464 547,29	4 825 365,88
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	085	260 188,07		260 188,07	3 765 857,52
642	Tržby z predaja materiálu	086		263,88	263,88	1 610,33
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	087				
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	088	15 648,28		15 648,28	14 881,61
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	089				

648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	090	1 115 439,08	73 007,98	1 188 447,06	1 043 016,42
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r. 092 + r. 097 + r. 100)	091	53 835,87		53 835,87	383 437,56
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r. 093 až r. 096)	092	53 835,87		53 835,87	383 437,56
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	093				
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	094	18 077,38		18 077,38	293 719,69
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	095				
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	096	35 758,49		35 758,49	89 717,87
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r. 098 + r. 099)	097				
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	098				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	099				
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	100				
66	Finančné výnosy (r. 102 až r. 110)	101	42 812,29	1,25	42 813,54	302 985,14
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	102				
662	Úroky	103	577,17	1,25	578,42	926,47
663	Kurzové zisky	104	0,01		0,01	
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	105				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	106	42 235,11		42 235,11	0,00
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	107				
667	Výnosy z derivátových operácií	108				
668	Ostatné finančné výnosy	109				
	Podiel konsolidujúcej účtovnej jednotky na výsledku hospodárenia pridružených účtovných jednotiek verejnej správy	110		0,00	0,00	302 058,67
67	Mimoriadne výnosy (r. 112 až r. 115)	111				
672	Náhrady škôd	112				
674	Zúčtovanie rezerv	113				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114				
679	Zúčtovanie opravných položiek	115				
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r. 117 až r. 125)	116				
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	117				
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	118				
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	119				
684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	120				
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	121				
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	122				
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	123				
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	124				
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	125				
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r. 127 až r. 135)	126	3 989 427,55	0,00	3 989 427,55	3 735 828,62
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	127	0,00	0,00	0,00	0,00
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	128	0,00		0,00	0,00
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	129	3 440 657,47		3 440 657,47	3 229 391,41

694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	130	490 897,65		490 897,65	453 103,95
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločností	131	14 829,82		14 829,82	6 811,86
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločností	132				
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	133	15 469,56		15 469,56	14 400,94
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	134	27 573,05		27 573,05	32 120,46
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	135	0,00		0,00	0,00
Účtová trieda 6 celkom súčet (r. 066 + r. 070 + r. 075 + r. 080 + r. 084 + r. 091 + r. 101 + r. 111 + r. 116 + r. 126)		136	15 675 995,23	1 189 912,14	16 865 907,37	19 640 479,42
Výsledok hospodárenia pred zdanením (r. 136 mínus r. 066) (+/-)		137	1 087 812,36	-1 013 753,42	74 058,94	1 529 855,62
591	Splatná daň z príjmov	138	66,75	-2 546,32	-2 479,57	6 304,39
595	Dodatočne platená daň z príjmov	139		480,00	480,00	-5 043,00
Výsledok hospodárenia po zdanení r. 137 mínus (r. 138, r. 139) (+/-)		140	1 087 745,61	-1 011 687,10	76 058,51	1 528 594,23
	z toho: pripadajúci na podiele iných účtovných jednotiek	141				

POZNÁMKY
KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY MESTA SENICA
ZOSTAVENEJ K 31. 12. 2015

Čl. I
Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotky
/prílohou je tabuľka č. 1 – Konsolidovaný celok/

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	Mesto Senica
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	Štefánikova 1408/56, 905 25 Senica
Dátum založenia, vzniku/zriadenia	24.11.1990
Spôsob založenia/zriadenia	Zák. o obecnom zriadení č. 369/90
IČO	00309974
DIČ	2021039845
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a o potreby jej obyvateľov

Mesto Senica je súčasťou súhrnného celku verejnej správy Slovenskej republiky.

2. Informácie o hlavných predstaviteľoch konsolidujúcej účtovnej jednotky

Primátor mesta	Mgr. Branislav Grimm
Zástupca primátora	Ing. Martin Lidaž
Zástupca primátora	Ing. Ján Hurban
Prednostka mestského úradu	JUDr. Katarína Vrlová
Hlavný kontrolór mesta	JUDr. Elena Jankovičová

3. Informácie o konsolidovanom celku

Identifikačné údaje o všetkých účtovných jednotkách konsolidovaného celku Mesto Senica, ktoré sú uvedené v tabuľkovej časti (tabuľka č.1) poznámok konsolidovanej účtovnej závierky.

3.1. Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	IČO	Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky
Základná škola	Ul. V.P. Tótha 32, Senica	34 028 218	01.09.1970
Základná škola	Ul. Komenského 959, 905 01 Senica	34 028 226	1964
Základná škola	Sadová 620, Senica	31 827 705	01.01.1993
Základná škola s materskou školou	Ul. J. Mudrocha 1343/19, Senica	42 399 769	03.09.2014
Základná umelecká škola	Ul. Vajanského 27/4, Senica	37 838 563	01.04.2002
Materská škola	Ul. Novomeského 1209, Senica	37 840 550	01.07.2002
Centrum voľného času	Ul. Sadová 646, Senica	00 400 106	1996

3.2. Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – príspevkových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	IČO	Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky
Mestské kultúrne stredisko Senica	Námestie oslobodenia 11/17, Senica	00 514 071	01.01.1986

3.3. Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – obchodných spoločnostiach

Právna forma	Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	IČO	Dátum založenia	Podiel v %
spol. s r.o.	Mestský podnik služieb Senica, spol. s r.o.	Hviezdoslavova 477, Senica	31 424 287	13.10.1992	100 %
spol. s r.o.	Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o.	Tehelná 1152/53, Senica	34 015 281	20.11.2008	100 %
akciová spol.	Stoma Senica, a.s.	Štefánikova 1597/11A, Senica	36 273 074	25.06.2005	100 %
akciová spol.	Technické služby, a.s.	Železničná 465, Senica	36 228 443	08.04.1998	49 %
akciová spol.	OMS ARENA Senica, a.s.	Sadová 639/22, Senica	36 752 673	15.03.2007	26,14 %

4. Zmena konsolidovaného celku

V priebehu účtovného obdobia od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 došlo k týmto zmenám v štruktúre konsolidovaného celku Mesta Senica – v účtovnej jednotke OMS ARENA Senica, a.s. prišlo k zmene podielu v obchodnej spoločnosti.

Právna forma	Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Zmena v konsolidovanom celku	Dátum založenia KÚJ	Podiel KÚJ na základnom imaní, v roku 2013	Podiel konsolid. ÚJ na výsledku hospod.(€)
akciová spol.	OMS ARENA Senica, a.s.	Sadová 639/22, Senica	zníženie podielu	15.03.2007	26,14 %	0

5. Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku

Názov položky	2015	2014
Príemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku počas účtovného obdobia	532,30	688,60
Z toho: počet vedúcich zamestnancov	45	51

6. Informácia o splnení predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti účtovnej jednotky

Konsolidovaná účtovná závierka Mesta Senica bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti jednotlivých účtovných jednotiek tvoriacich konsolidovaný celok, a to v súlade so zákonom o účtovníctve a nadväzujúcimi právnymi predpismi.

Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli v konsolidovanom celku konzistentne aplikované.

7. Informácie o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky:

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

☒ dopravné

☒ montáž

☒ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

☒ úroky

☒ realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

☒ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť

Dlhodobý majetok získaný darovaním alebo deklaráciou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba uplatňovaná pri účtovných odpisoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
náklady na vývoj	5	lineárna	20
software	5	lineárna	20
oceniteľné práva (licencie)	5	lineárna	20

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba uplatňovaná pri účtovných odpisoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
budovy	50 - 80	lineárna	2 – 1,25
stroje, prístroje a zariadenia	10 - 20	lineárna	10 - 5
dopravné prostriedky	10	lineárna	10

- b) Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje pri jeho nadobudnutí obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
☒ montáž
☒ iné (provízie a pod.)

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien (alebo vlastných nákladov alebo metódou FIFO-prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť (priamy materiál, priame mzdy)
☒ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť (výrobná réžia)

Zásoby nadobudnuté bezodplatne (darovaním alebo delimitáciou) sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou (napr. určenou v darovacej zmluve alebo určenou komisiou pre oceňovanie).

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty zásob sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

Novozistené zásoby pri inventarizácii sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné, nedobytným pohľadávky a o pohľadávky, pri ktorých existuje riziko nevymožiteľnosti.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Závazky

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti t.j. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Majetok obstaraný z transferov sa oceňuje obstarávacou cenou.

k) Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa oceňuje obstarávacou cenou.

l) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

m) Účtovná jednotka nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty. V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov.

Či. II

1. Informácie o metódach a postupoch konsolidácie

Konsolidovaná účtovná závierka (KÚZ) konsolidovaného celku Mesta Senica k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna konsolidovaná účtovná závierka v zmysle nasledovnej legislatívy, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015:

- Zákom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (§ 22 ods. 1), ktorý určuje, kto zostavuje konsolidovanú závierku a podľa ktorého zostavuje túto závierku i mesto Senica.
- Opatrením Ministerstva financií SR zo 17.12.2008 č. MF/27526/2008-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek KÚZ vo verejnej správe (Finančný spravodajca 1/2009, 15/2009)

Mesto Senica zostavuje KÚZ ako materská účtovná jednotka (konsolidujúca jednotka) a je zodpovedné za pripravenosť, koordináciu a súčinnosť svojich dcérskych účtovných jednotiek. V súlade s postupmi konsolidácie preto mesto ako koordinátor začalo voči dcérskym účtovným jednotkám úkony spojené s prípravou na odsúhlasenie počiatočných stavov konsolidovaných údajov a na prípravu individuálnych účtovných závierok dcérskych účtovných jednotiek koncom roku 2015, s cieľom dosiahnuť správnosť KÚZ. Písomne – listom z 16.02.2015 bolo zaslané oznámenie dcérskym účtovným jednotkám (DÚJ) a ostatným účtovným jednotkám (ÚJ) zainteresovaným do KÚZ o tom, že sú súčasťou konsolidovaného celku s povinnosťou poskytnúť materskej ÚJ zákonom stanovenú súčinnosť (§ 22 ods. 14 Zákona o účtovníctve). V obchodných organizáciách zodpovedajú za splnenie tejto povinnosti členovia orgánov spoločností. Výsledky konsolidácie sú spracované formou predpísaných výkazov, tabuliek a komentárov z posledných individuálnych závierok dcérskych spoločností, za technickej podpory informačného systému. KÚZ bola spracovaná za metodické podpory Ministerstva financií Slovenskej republiky, nakoľko mesto Senica je súčasťou pilotného programu konsolidácie pre vybrané účtovné jednotky verejnej správy prostredníctvom informačného systému jednotného účtovníctva štátu (Komunikačno-technologická infraštruktúra DataCentra KTÍ) pomocou ktorého bolo zabezpečené spracovanie výstupov KÚZ v požadovanej štruktúre.

Konsolidovanému celku mesta Senica patria predovšetkým rozpočtové a príspevkové organizácie – právnické osoby založené mestom, ktoré môžu mať charakter dcérskych, spoločných, resp. pridružených ÚJ. Nadácie a neziskové organizácie do konsolidovaného celku nepatria, nakoľko u nich neexistuje vzťah „kontroly“, resp. „ovládania“.

Zahrnutie konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovanej účtovnej závierky okrem mesta Senica predstavujú:

Por. číslo	IČO organizácie	Názov organizácie	Typ organizácie	Metóda konsolidácie
1.	34 028 218	Základná škola, V. P. Tótha 32, Senica	RO	úplná
2.	34 028 226	Základná škola, Komenského 959, Senica	RO	úplná
3.	31 827 705	Základná škola, Sadová 620, Senica	RO	úplná
4.	42 399 769	Základná škola s materskou školou, J. Mudrocha 1343/19, Senica	RO	úplná
5.	37 838 563	Základná umelecká škola, Vajanského 27/4, Senica	RO	úplná
6.	00 400 106	CVC detí a mládeže, Sadová 646, Senica	RO	úplná
7.	37 840 550	Materská škola, Novomeského 1209, Senica	RO	úplná
8.	36 228 443	Technické služby, a.s. Železničná 465, Senica	OS	metóda vlastného imania
9.	36 273 074	Stoma Senica, a.s., Štefánikova 1597/11A, Senica	OS	úplná
10.	31 424 287	MsPS Senica, spol. s r.o., Hviezdoslavova 477, Senica	OS	úplná
11.	34 015 281	RSMS spol. s r.o., Tehelná č. 1152, Senica	OS	úplná
12.	00 514 071	MsKS, Nám. Oslobodenia 11/17, Senica	PO	úplná
13.	36 752 673	OMS ARENA Senica, a.s., Sadová 639/22, Senica	OS	metóda vlastného imania

(Rozpočtová organizácia – RO, Príspevková organizácia – PO, Obchodná spoločnosť – OS)

Cieľom KÚZ je poskytnúť informácie o konsolidovanom celku ako jednej ekonomickej jednotke, teda uplatniť princíp „fiktívnej ekonomickej jednotky“ prostredníctvom zistenia a následného vynechania vzájomných vzťahov medzi organizáciami konsolidovaného celku.

2. Použité metódy konsolidácie

2.1 Metóda úplnej konsolidácie

Mesto Senica u účtovných jednotiek, u ktorých má rozhodujúci vplyv (rozpočtové (RO), príspevkové (PO) organizácie a obchodné spoločnosti) použilo metódu úplnej konsolidácie. Všetky rozpočtové a príspevkové organizácie sú považované za dcérske ÚJ a neurčuje sa u nich podiel na hlasovacích právach ani podiel na základnom imaní a vlastnom imaní.

V rámci úplnej konsolidácie mesto Senica urobilo nasledujúce kroky:

- Prispôsobenie účtovných výkazov ÚJ vstupujúcich do konsolidácie (obchodné organizácie)
- Vytvorenie súčtovej súvahy a súčtového výkazu
- Eliminácia vzájomných transakcií (pohľadávok, záväzkov, nákladov, výnosov, kapitálu, medzivýsledku)
 - po identifikovaní vzájomných transakcií medzi ÚJ konsolidovaného celku sa tieto transakcie eliminujú, Teda vylúčia z agregovaných údajov.

2.2. Metóda vlastného imania

Metóda vlastného imania sa vykonáva pri konsolidácii pridruženej ÚJ s podstatným vplyvom materskej účtovnej jednotky (MÚJ) – t.j. 20-50 % - tným podielom na hlasovacích právach pridruženej účtovnej jednotky. V takomto prípade mesto nepreberá aktíva a pasíva ani náklady a výnosy pridruženej účtovnej jednotky, ale len upravuje podiely (položka dlhodobého finančného majetku) v pridruženej ÚJ, pripadajúci na vlastné imanie pridruženej spoločnosti.

Čl. III Informácie o údajoch aktív a pasív

Popis údajov vyplnených v prehľade pohybov dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

- * bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa chápe k 31. 12. 2014
- * bežné účtovné obdobie sa vykazuje k 31. 12. 2015
- * prírastok je prvotné vykázanie obstarania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku akoukoľvek formou, zvýšenie aktív (napr. kúpa, darovanie)
- * úbytok je vykázanie zníženia aktív (napr. predaj, darovanie)
- * presun je vykázanie zmeny hodnoty niektorej položky bez zmeny celkovej hodnoty aktív

Popis významných informácií o aktívach a pasívach

za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie, ktorých prílohou sú tabuľky poznámok číslo 1 až číslo 23 o:

- a) **Konsolidovanom celku mesta Senica**, ktorý zahŕňa okrem MÚJ 7 rozpočtových organizácií, 1 príspevkovú organizáciu a 5 obchodných spoločností /prílohou je tabuľka č. 1 – Konsolidovaný celok/
- b) **prehľad o pohybe vlastného imania** /prílohou je tabuľka č. 12 – Prehľad o pohybe Vlastného imania/ Výsledok hospodárenia po zdanení za konsolidovaný celok je zisk vo výške 76 058,51 €.
- c) **prehľad o pohybe rezerv** /prílohou je tabuľka č. 13,14 – Rezervy zákonné a ostatné/ Zákonné rezervy boli vytvorené na náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov vo výške 36 280,61 €. Mesto Senica tvorilo rezervy ostatné vo výške 5 577,00 € na zamestnanecké pôžitky, prebiehajúce a hroziace súdne spory vo výške 4 000,00 € a na zostavenie a overenie účtovnej závierky 300,00 €.
- d) **prehľad o pohybe dlhodobého majetku** /prílohou je tabuľka č. 2 – Neobežný majetok/ Za konsolidovaný celok bol nárast neobežného majetku v obstarávacích cenách vo výške 1 090 742,17 €. Z toho najväčší prírastok bol u dlhodobého hmotného majetku vo výške 1 090 742,17 €, dlhodobý finančný majetok sa znížil o 562 595,97 €. Neobežný majetok v zostatkovej hodnote po odrátaní oprávok a opravných položiek je vo výške 65 379 270,56 €, znížil sa o 347 601,86 €.
- e) **prehľad o finančnom majetku** /prílohou je tabuľka č. 3 - Majetkové podiely a tabuľka č. 4 – Realizovateľné cenné papiere/ V súvislosti s konsolidáciou kapitálu sa skonsolidoval u nás účet 061-Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej ÚJ s účtami vlastného imania u OS. Po konsolidácii kapitálu vykazujeme zostatky na účtoch 062 a 063. Na účte 062 – Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom je pokles o 324 095,97 €.
- f) **prehľad o pohyboch zásob konsolidovaného celku** /prílohou je tabuľka č. 7 – Opravné položky k zásobám/ Stav zásob po odrátaní opravnej položky k zásobám 1 593,31 € je vo výške 43 547,81 €.
- g) **transferoch** Účet 357 – Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vykazuje na strane pasív zostatok vo výške 51 445,42 € (tento zostatok tvoria nevyčerpané finančné prostriedky našich rozpočtových organizácií, ktoré vyčerpajú do 31. 3. nasledujúceho roka) a účet 359 – Zúčtovanie transferov medzi subjektmi verejnej správy na strane aktív vo výške 1 776,13 € (je to zostatok na účte obchodnej spoločnosti Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o.) a na strane pasív vo výške 47 647,57 € (je to záväzok Mesta Senica voči obciam v zmysle zmluvy k projektu IB-KSP, ktorý bude vyrovnaný v roku 2016).
- h) **dlhodobých pohľadávkach** /prílohou je tabuľka č. 9 – Pohľadávky podľa doby splatnosti/ Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov v sume 2 556,74 € je zostatok poštovej istiny na účte 378.

i) krátkodobých pohľadávkach / prílohou je tabuľka č. 8 – Opravné položky k pohľadávkam, tabuľka č. 9 – Pohľadávky podľa doby splatnosti /

Opravné položky k pohľadávkam sú vo výške 354 736,64 € čo je o 11 505,94 € viac ako v minulom roku.

Najväčšiu časť tohto nárastu tvoria pohľadávky z nedaňových príjmov .

Výška pohľadávok splatných do jedného roka je 899 879,45 €. Po odrátaní opravných položiek krátkodobé pohľadávky v konsolidovanom celku sú vo výške 545 142,81 €, čo je o 23 182,95 € viac ako v minulom roku.

Najväčší podiel na vykázaných krátkodobých pohľadávkach (po odrátaní opravných položiek) má materská účtovná jednotka Mesto Senica a to hlavne:

- daň z nehnuteľností vo výške 242 940,42 €
- tuhý komunálny odpad vo výške 92 608,42 €.

Najväčšiu časť pohľadávok z odberateľských vzťahov vznikli v našich obchodných spoločnostiach: Mestský podnik služieb Senica spol. s r.o. a Rekreačné služby mesta Senica spol. s r.o.

Hlavnú časť pohľadávok po lehote splatnosti tiež tvoria pohľadávky za tuhý komunálny odpad a daň z nehnuteľností.

j) finančných účtoch

Zostatok na finančných účtoch je 909 123,16 €, čo je o 130 864,56 € menej oproti predchádzajúcemu roku.

k) časovom rozlíšení na strane aktív

Prílohou je tabuľka č. 10 – Časové rozlíšenie na strane aktív – Náklady budúcich období, účet 381 vo výške 31 686,19 €, najväčšiu časť tvorilo mesto Senica.

Tabuľka č. 11 – Časové rozlíšenie na strane aktív – Príjmy budúcich období, účet 385 vo výške 18 040,03 €, najväčšiu časť tvoril Mestský podnik služieb Senica spol. s r.o.

l) dlhodobých záväzkoch /prílohou je tabuľka č. 15 – Záväzky podľa doby splatnosti/

V konsolidovanom celku sa dlhodobé záväzky znížili o 363 367,14 € a sú vo výške 9 287 779,46 €.

Významnou položkou dlhodobých záväzkov sú prijaté úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov – dlhodobá časť záväzkov je vo výške 7 550 875,52 € so splatnosťou do roku 2040.

m) krátkodobých záväzkoch /prílohou je tabuľka č. 15 – Záväzky podľa doby splatnosti/

V konsolidovanom celku krátkodobé záväzky klesli o 89 259,78 €.a sú vo výške 2 524 402,60 €.

Najvyššiu sumu záväzkov po lehote splatnosti tvoria neuhradené záväzky z dodávateľských faktúr.

n) bankových úveroch a výpomociach /prílohou je tabuľka č. 16 – Bankové úvery/

Úverová zaťaženosť pri pravidelnom splácaní dlhodobej časti bankových úverov klesla o 303 124,00 €.

Krátkodobá časť bankových úverov sa zvýšila o 551 052,62 €. Mesto Senica sa zapojilo do projektu „Modernizácia verejného osvetlenia v meste Senica“ a prijalo na túto akciu krátkodobý úver vo výške 466 544,77 €. Zostatok bankových úverov za konsolidovaný celok je vo výške 5 031 571,01 €.

Mesto Senica má k 31. 12. 2015 nasledovné zostatky bankových úverov:

- na reštrukturalizáciu úverov, ktorého výška istiny je 3 187 048,02 €
- splatenie úverovej linky, výška istiny je 199 108,78 €
- na investičné akcie mesta, výška istiny je 601 887,00 €
- úver na navýšenie základného imania v MsPS spol. s r.o., výška istiny je 190 000,00 €
- nová úverová zmluva uzatvorená v roku 2015 bola podpísaná za účelom nákupu budovy Slovenského pozemkového fondu vo výške 116 000,00 €.

Ostatné sú bankové úvery obchodnej spoločnosti Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o. vo výške 137 556,50 € a Mestského podniku služieb vo výške 82 930,- €. Zabezpečenie týchto bankových úverov je zmenkami. Zostatok kontokorentu bol vo výške 50 495,94 €.

o) časovom rozlíšení na strane pasív

Prílohou je tabuľka č. 17 – Časové rozlíšenie na strane pasív- Výdavky budúcich období, účet 383 vo výške 36 425,57 €, ktoré vytváral MsPS Senica spol. s r.o. a RsMS Senica spol s r.o.

Tabuľka č. 18 – Časové rozlíšenie na strane pasív – Výnosy budúcich období, účet 384 vo výške 13 559 125,39 €, najväčšiu časť tvorilo mesto Senica 13 482 379,73 €.

p) nákladoch

Prílohou je tabuľka č. 19 – Náklady na služby v sume 3 089 351,62 €, čo je nárast o 153 353,57 € oproti minulému roku. Významné položky sú na opravy a udržiavanie, poštové a telekomunikačné služby, nájomné budov, objektov.

Tabuľka č. 20 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť v sume 77 541,11 €, čo je pokles oproti minulému roku o 47 305,70 €. Významnou položkou sú náklady na členské príspevky, odmeny členom komisií a pod.

Tabuľka č. 21 – Ostatné finančné náklady v sume 53 450,77 €, ktoré sa zvýšili o 9 720,85 € oproti minulému roku. Významnou položkou sú náklady na poistenie nehnuteľností, dopravných prostriedkov a výdavky na bankové poplatky.

r) vzájomných výnosoch v účtovných jednotkách konsolidovaného celku verejnej správy /prílohou je tabuľka č. 22 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti/

Tieto sú vo výške 1 188 447,06 €, zvýšili o 145 430,64 € oproti minulému roku. Významnú položku tvoria výnosy z prenájmov bytov zo ŠFRB, prenájmu budov a pozemkov, dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia.

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH A NÁKLADOCH

Prehľad o daňových výnosoch samosprávy:

	31.12.2015 v Eur	31.12.2014 v Eur
Poukázaný podiel na dani z príjmov zo štátneho rozpočtu	5 803 903,72	5 083 299,14
Dane za špecifické služby – za psa	24 745,55	20 800,05
Dane za špecifické služby – za predajné automaty	435,02	364,13
Dane za špecifické služby – za ubytovanie	3 237,20	4 045,18
Dane za špecifické služby – za užívanie verejného priestranstva	239 895,18	226 269,50
Daň z nehnuteľností	2 440 585,45	2 382 587,28
Daňové výnosy samosprávy spolu	8 512 802,12	7 717 365,28

SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2015 nestali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2015.

V tabuľkovej časti Poznámok (tabuľka č. 1 – Údaje o konsolidovanom celku) je nesprávny údaj pri účtovnej jednotke OMS ARENA Senica, a.s. v stĺpci – podiel na vlastnom imaní, podiel na hlasovacích právach, konsolidovaný podiel v (%) vo výške 32,59 %. Správny údaj za rok 2015 je 26,14 %.

Opravenú tabuľku uvádzame v prílohe č. 1 textových poznámok

V tabuľkovej časti Poznámok (tabuľka č. 16 – Bankové úvery) je v riadku 1, stĺpec 8, nesprávne uvedená suma istiny za rok 2015 vo výške 200 000,- €. Správna suma istiny má byť 137 556,50 €.

Opravenú tabuľku uvádzame v prílohe č. 2 textových poznámok.

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Právna forma	Druh vzťahu	Podiel na vlastnom imaní (%)	Podiel na hlasovacích právach (%)	Konsolidovaný podiel (%)	Substancia súhrnného celku		Sídlo		
							odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Mesto Senica	00309974	Materská účtovná jednotka	Obce (obecný úrad), mesto (mestský)	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Štefánikova 1408/56	90501	Senica
Centrum voľného času, Sadová 646/8, Senica	00400106	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Sadová 646/8	90501	Senica
Mestské kultúrne stredisko Senica, Nám. oslobodenia 11/1	00514071	Dočasná účtovná jednotka	Príspevková organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Nám. oslobodenia 11/1	90501	Senica
Mestský podnik služieb spol. s r.o.	31424287	Dočasná účtovná jednotka	Spoločnosť s ručením obmedzeným	100,00	100,00	100,00	1.1.2010	31.12.2015	Hviezdoslavova 477	90501	Senica
Základná škola, Sadová 620, Senica	31827705	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Sadová 620	90501	Senica
Základná škola, V. P. Tótha 32, Senica	34028218	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	V.P.Tótha 32	90501	Senica
Základná škola, Komenského 959, Senica	34028226	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Komenského 959	90501	Senica
Technické služby Senica, a.s.	36228443	Príružená účtovná jednotka	Akciová spoločnosť	49,00	49,00	49,00	1.1.2010	31.12.2015	Železničná 465	90501	Senica
Siona Senica, a.s.	36273074	Dočasná účtovná jednotka	Akciová spoločnosť	100,00	100,00	100,00	1.1.2010	31.12.2015	Hviezdoslavova 477	90501	Senica
OMS ARENA Senica, a.s.	36752673	Príružená účtovná jednotka	Akciová spoločnosť	26,14	26,14	26,14	1.1.2013	31.12.2015	Sadová 639/22	90501	Senica
Základná umelecká škola, Vajanského 27/4, Senica	37838563	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Vajanského 27/4	90501	Senica
Materská škola, L. Novomeského 1209/2, Senica	37840550	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	L. Novomeského 1209	90501	Senica
Základná škola s materskou školou, J. Mudrocha 1343/1	42389769	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	J. Mudrocha 1343/19	90501	Senica
Rekrečné služby mesta Senica, spol. s r.o.	44525371	Dočasná účtovná jednotka	Spoločnosť s ručením obmedzeným	100,00	100,00	100,00	1.1.2010	31.12.2015	Tenečná č. 1152	90501	Senica

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2015	Nákladový úrok za rok 2015
					Zostatok 2015	Zostatok 2014	Zostatok 2015	Zostatok 2014		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
kontokorent	Bežný účet kontokorent	EUR	7	27.7.2016	82 930,00	78 878,00			82 930,00	3 741,00
Investičný	Príma banka Slovensko, a.s	EUR	6m.+0,39%	25.4.2037	146 532,00	146 532,00	3 040 516,02	3 187 048,02	3 187 048,02	70 131,93
Investičný	Príma banka Slovensko, a.s	EUR	12m.+2,5%	27.12.2017	99 600,00	99 600,00	99 508,78	199 108,78	199 108,78	7 501,12
Investičný	Príma banka Slovensko, a.s	EUR	12m.+1,56%	20.7.2025	70 800,00	70 800,00	531 087,00	601 887,00	601 887,00	16 343,45
Investičný	Príma banka Slovensko, a.s	EUR	2,5% p.a.	25.2.2019	60 000,00	60 000,00	130 000,00	190 000,00	190 000,00	6 487,82
Investičný	Slov.záručná a rozvoj. banka	EUR	1,4% p.a.	30.9.2016	466 544,77				466 544,77	0,00
Investičný	ČSOB, a.s.	EUR	0,95% p.a.	25.9.2018	42 192,00		73 808,00		116 000,00	101,02
Prevádzkový	Terminový úver	EUR	6	27.7.2015		12 488,00				240,00
Bezúčelový	Príma banka Slovensko, a.s	EUR	2% p.a.	17.6.2016	50 495,94				50 495,94	4 257,01
Bezúčelový	Príma banka, a.s.	eur	6,2	29.4.2016	137 556,50	137 300,59			137 556,50	9 451,48
Spolu					1 156 651,21	605 598,59	3 874 919,80	4 178 043,80	5 031 571,01	118 254,83

Tabuľka č.1 – Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Podiel na vlastnom imani (%)	Podiel na hlasovacích právach (%)	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
							odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Centrum voľného času, Sadová 646/8, Senica	00400106	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Sadová 646/8	90501	Senica
Materská škola, L. Novomeského 1209/2, Senica	37640550	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	L. Novomeského 1209/2	90501	Senica
Mesto Senica	00309674	Materská účtovná jednotka	Obec (obecný úrad), mesto (mestský úrad)	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Štefánikova 1408/56	90501	Senica
Mestské kultúrne stredisko Senica, Nám.oslobodenia 11/17, So	00514071	Dočasná účtovná jednotka	Príspevková organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Nám. oslobodenia 11/17	90501	Senica
Mestský podnik služieb spol. s r.o.	31424287	Dočasná účtovná jednotka	Spoločnosť s ručením obmedzeným	100,00	100,00	100,00	1.1.2010	31.12.2015	Hviezdoslavova 477	90501	Senica
OMS ARENA Senica, a.s.	35752673	Prirúčená účtovná jednotka	Akciová spoločnosť	32,59	32,59	32,59	1.1.2013	31.12.2015	Sadová 639/22	90501	Senica
Rekreačné služby mesta Senica, spol. s r.o.	44525371	Dočasná účtovná jednotka	Spoločnosť s ručením obmedzeným	100,00	100,00	100,00	1.1.2010	31.12.2015	Tehelná č. 1152	90501	Senica
Stoma Senica, a.s.	35273074	Dočasná účtovná jednotka	Akciová spoločnosť	100,00	100,00	100,00	1.1.2010	31.12.2015	Hviezdoslavova 477	90501	Senica
Technické služby Senica, a.s.	35228443	Prirúčená účtovná jednotka	Akciová spoločnosť	49,00	49,00	49,00	1.1.2010	31.12.2015	Železničná 465	90501	Senica
Základná škola, Komenského 959, Senica	34028225	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Komenského 959	90501	Senica
Základná škola, Sadová 620, Senica	31927705	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Sadová 620	90501	Senica
Základná škola s materskou školou, J. Mudrocha 1343/19, Seni	42393979	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	J. Mudrocha 1343/19	90501	Senica
Základná škola, V. P. Tótha 32, Senica	34028218	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	V.P.Tótha 32	90501	Senica
Základná umelckeá škola, Vajanského 27/4, Senica	37638563	Dočasná účtovná jednotka	Rozpočtová organizácia	0,00	0,00	0,00	1.1.2010	31.12.2015	Vajanského 27/4	90501	Senica

Tabuľka č. 2 - Neobčasný majetok

Polozka majetku	Číslo riadku	Obstarávacia cena					Opravy				
		2014		2015		2014	2014		2015	2015	2015
		1	2	3	4		5	6			
a	b										
Akčiové náklady na vývoj	01										
Softvér	02	74 533,05					74 533,05	60 521,66	4 812,00		65 335,68
Oceniteľné práva	03										
Oceňovateľ alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05		810,18				810,18		810,18		810,18
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	5 000,00					5 000,00	4 368,00	632,00		5 000,00
Ostatné dlhodobé nehmotné majetko	07										
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	79 533,05	810,18				80 343,23	64 889,66	6 254,18		71 143,86
Pozemky	10	9 603 595,14	658 043,66				10 557 780,28				
Umelé diela a zbierky	11	5 847,74					5 847,74				
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	70 594 533,21	367 971,05	319 776,90	80 333,62		70 723 031,18	20 027 417,37	1 350 436,58	295 739,50	21 084 114,55
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	14	3 465 721,89	57 792,46	76 251,91	-107 386,00		3 340 874,44	1 822 680,91	189 235,85	41 289,73	1 874 186,03
Dopravné prostriedky	15	1 817 439,25	22 827,65	1 161,79	107 386,00		1 946 403,11	706 625,37	190 269,28	1 161,79	982 172,36
Peťovateľské osky tvajších porastov	16										
Zkladné údaje a ťužné zariadenia	17										
Drobný dlhodobý hmotný majetok	18	17 750,64	6 511,65	233,69			24 026,60	17 750,64	6 511,65	233,69	24 026,60
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19	260 717,91					260 717,91	78 073,91	32 061,90		108 135,51
Ostatné dlhodobé hmotné majetko	20	255 134,50	1 162 020,03	223 255,79	-80 303,82		1 114 594,98				
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	21		2 000,00				2 000,00				
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	85 322 840,28	2 278 166,35	625 638,00			87 976 364,24	22 650 549,20	1 768 514,95	336 425,11	24 082 630,05
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych účtarných jednotkách	23										
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnostiach s podstatným vplyvom	24	1 931 728,60		324 095,97			1 607 632,63				
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	6 161,16					6 161,16				
Dlhové cenné papiere určené do splatnosti	26										
Podiely účtarných jednotiek v konsolidovanom celku	27										
Ostatné podiely	28										
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29										
Ostatné dlhodobé finančné majetko	30	238 500,00	500 000,00	738 500,00							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 23 až 30)	31	2 175 409,76	500 000,00	1 062 695,97			1 613 813,79				
Neobčasný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	88 578 733,09	2 778 976,74	1 688 234,97			89 689 625,25	22 715 438,88	1 774 769,14	336 425,11	24 153 782,91

Tabuľka č. 2 – Neobežný majetok

Položka majetku	Číslo riadku	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	2015	2014	2015
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktívne náklady na vývoj	01							
Softvér	02						14 011,37	9 198,37
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						632,00	
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Pokrytú predávajú na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						14 643,37	9 198,37
Pozemky	10						9 903 695,14	10 557 790,28
Umeléctvá diela a zbierky	11						5 847,74	5 847,74
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13							
Samostatné hruštiné vŕci a súbory hruštiných vŕci	14						50 567 115,34	49 638 910,63
Depreventné prostriedky	15						1 644 040,98	1 466 688,41
Pustovozatváracie celky trvalých porastov	16						1 110 813,38	954 320,75
Základné stádo a ťažné zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hmotný majetok	18							
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	19						184 644,00	152 582,40
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	136 471,79				136 471,79	118 682,71	978 122,19
Pokrytú predávajú na dlhodobý hmotný majetok	21							2 000,00
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	136 471,79				136 471,79	63 516 819,29	63 756 287,40
Podielové cenné papiere a podiely v účtárňach	23							
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnostiach a podnikným úbytkom	24							
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25						1 931 728,60	1 607 632,63
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26						6 181,16	6 181,16
Podielky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	27							
Ostatné podielky	28							
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29							
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30						238 500,00	
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 23 až 30)	31						2 176 409,76	1 613 813,79
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	136 471,79				136 471,79	65 726 872,42	65 373 270,56

Tabuľka č. 3 - Majetkové podiely (podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Podiel na základnom imaní (v %)	Základné imanie	Podiel na hlasovacích právach (v %)	Hodnota podielu 2015	Hodnota podielu 2014	Hodnota vlastného imania 2015	Hodnota vlastného imania 2014
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
nekóvanané akcie	OMS AREVA Senica, a.s.	Aktiová spoločnosť	26,14	1 354 560,00	26,14	1 154 689,96	1 476 487,34	1 354 560,00	1 354 560,00
nekóvanané akcie	Technické služby Senica, a.s.	Aktiová spoločnosť	49	16 268,00	49	452 942,67	455 241,25	16 268,00	16 268,00
Spolu				1 370 828,00		1 607 632,63	1 931 728,60	1 370 828,00	1 370 828,00

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné cenné papiere

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2015	Hodnota podielu 2014
a	1	2	3	4
kóvanané akcie	Externé účtovné jednotky	Aktiová spoločnosť	3 990,00	3 990,00
nekóvanané akcie	Externé účtovné jednotky	Aktiová spoločnosť	2 191,16	2 191,16
Spolu			6 181,16	6 181,16

Tabuľka č. 7 - Opravné položky k zásobám

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2014	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2015
a	b	1	2	3	4	5
112	Materiál na sklado	1 593,31				1 593,31
Spolu		1 593,31	0,00	0,00	0,00	1 593,31

Tabuľka č. 8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2014	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2015
a	b	1	2	3	4	5
311	Odberatelia	8 760,75	8 435,78	3 189,88	300,00	13 707,65
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a VÚC	180 434,60	40 085,61			220 520,21
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a VÚC	151 773,69	1 921,92	35 458,49		118 237,12
378	Iné pohľadávky	2 261,66				2 261,66
Spolu		343 230,70	50 453,31	38 647,37	300,00	354 736,64

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2015	Zostatok 2014
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	01	207 586,05	154 252,20
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	02	205 029,31	151 695,46
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	03		
Pohľadávky po lehote splatnosti	04	2 556,74	2 556,74
	05	694 850,14	713 495,10
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	902 436,19	867 747,30

Tabuľka č. 10 - Časové rozlíšenie na strane aktív - náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2015	Zostatok 2014
Nájmenné		381,00
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájmenné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru	58,00	
Predplatené	2 465,80	1 980,48
Predplatené poisťné	21 757,77	23 994,35
Ostatné	7 404,62	3 510,57
Spolu	31 686,19	29 826,40

Tabuľka č. 11 - Časové rozlíšenie na strane aktív - príjmy budúcich období

Príjmy budúcich období	Zostatok 2015	Zostatok 2014
Nájmenné	2 551,53	2 940,85
Poisťné plnenia	15 468,50	11 278,00
Ostatné	18 040,03	14 218,85
Spolu		

Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z preceňenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových údašín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Podiely iných účtovných jednotiek
a	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2014		1 054 376,48			33 586 022,93	1 528 594,23	
Prírastky					102 098,99	76 058,51	
Úbytky						1 651,00	
Presun					1 526 943,23	-1 526 943,23	
Zostatok 2015	0,00	1 054 376,48	0,00	0,00	35 195 064,85	76 059,51	0,00

Tabuľka č. 13 – Rezervy zákonné

Názov položky	Číslo riadku	Zostatok 2014	Prísun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2015
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok odpadov po jej uzavretí	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02						
Iné	03						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04						
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok odpadov po jej uzavretí	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06						
Iné	07	35 576,10		36 280,61	35 576,10		36 280,61
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	35 576,10		36 280,61	35 576,10		36 280,61

Tabuľka č. 14 – Rezervy ostatné

Názov položky	Číslo riadku	Zostatok 2014	Prísun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2015
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok odpadov po jej uzavretí	01						
Zamostnanecké pôžičky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	03						
Problémujúce a hroziace súdne spory	04						
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06						
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok odpadov po jej uzavretí	07						
Zamostnanecké pôžičky	08		2 881,38	10 312,69	2 881,38		10 312,69
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevýfakturované dodávky a služby	10	1 300,00		4 400,00	1 300,00		4 400,00
Náklady na zotavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa výkazovaného účtovného obdobia	11	300,00		300,00	300,00		300,00
Problémujúce a hroziace súdne spory	12	3 500,00		500,00			4 000,00
Iné	13	16 577,38	-2 881,38	13 453,00	7 885,00	5 811,00	13 453,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	21 677,38		28 965,69	12 366,38	5 811,00	32 465,69

Tabuľka č. 15 – Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	číslo riadku	Zostatok 2015	Zostatok 2014
		1	2
a	b		
Záväzky v lehote splatnosti v tom:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	01	10 910 586,82	11 605 703,51
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	02	1 623 205,35	1 958 561,91
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	03	1 738 903,64	830 858,29
Záväzky po lehote splatnosti	04	7 550 875,52	8 820 288,31
	05	901 193,24	655 100,47
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	11 312 182,06	12 264 808,98

Tabuľka č. 17 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výdavky budúcich období

Výdavky budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2015	Zostatok 2014
	b	1	2
a			
Nájomné	01		23 286,00
Ostatné	02	36 425,57	
Spolu	03	36 425,57	23 286,00

Tabuľka č. 18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2015	Zostatok 2014
	b	1	2
a			
Nájomné	01	339,86	33 740,57
Prodipltné	02	115,90	232,15
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplátané pašúľy	04	66,00	66,00
Zostatky v súvislosti s omlanými kvótami	05		
Transfery	06	13 488 800,09	21 937,27
Ostatné	07	71 804,54	13 918 760,37
Spolu	08	13 559 125,39	13 974 766,36

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť		Spolu 2015	Spolu 2014
			1	2		
	a				3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01	35,20			35,20	1 195,48
Doprava, preprava	02	2 170,31		2 235,20	4 425,51	5 769,42
Pronájom (lízing)	03					1 815,98
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04	312 513,52		67 919,00	380 432,52	669 983,89
Nájomné - dopravné prostriedky	05	11 332,00			11 332,00	2 204,00
Nájomné - iné	06	7 904,78		18 775,50	26 680,28	15 303,23
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	432,00		7 881,78	8 293,78	4 844,93
Poradenstvo - hardware, software	08	2 185,82			2 185,82	2 500,00
Propagácia, reklama, inzercia	09	2 368,00		25 152,06	27 520,06	50 543,88
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	8 712,01			8 712,01	6 815,20
Administratívne/Ročné/náklady	11					1 592,00
Strážna služba	12	402,44			402,44	
Telekomunikačné služby	13	46 529,03		5 327,56	51 856,59	54 735,18
Štúdia, exportizy, posudky	14			4 166,00	4 166,00	1 322,58
Konkurzy a súťaže	15	7 810,03			7 810,03	34 408,52
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovosťou	16	1 424,47		555,81	1 980,28	1 239,34
Ostatné poštové služby	17	29 517,93		908,20	30 426,13	33 853,90
Náklady na overenie účtovnej závierky	18					
Náklady na ústvede auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19					4 446,43
Náklady na súvisiace auditorské služby	20			2 099,34	2 099,34	4 200,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté auditorom alebo auditorskou spoločnosťou	21					
Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté auditorom alebo auditorskou spoločnosťou	22					
Iné služby	23	2 406 843,28		114 150,35	2 520 993,63	2 052 284,04
Spolu	24	2 840 180,82		249 170,80	3 089 351,62	2 935 998,05

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2015	Spolu 2014
	a			3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01	100,34		100,34	98,70
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	10 552,59		10 552,59	11 344,08
Náhrada mzdy a platu iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	14 534,68		14 534,68	29 581,99
Členské príspevky	05	28 345,41		52 353,50	18 735,75
Iné	06		23 005,09		65 085,29
Spolu	07	54 533,02	23 005,09	77 541,11	124 846,81

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	a	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2015	Spolu 2014
	b		1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností		01	5 382,77		5 382,77	9 672,70
Poistenie dopravných prostriedkov		02	8 997,63		8 997,63	9 958,25
Ostatné poisťovanie		03	14 796,24		14 796,24	1 946,82
Bankové výdavky/poplatky		04	17 287,07	3 438,09	20 723,16	21 835,41
Ostatné finančné náklady		05	835,43	2 915,54	3 550,97	316,74
Spolu		06	47 099,14	6 351,63	53 450,77	43 729,92

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	a			
		1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01	180 909,14		180 909,14	55 051,64
Výnosy z prenájmu	02	43 911,01		43 911,01	882 051,11
Polisné plnenia	03		1 008,00	1 008,00	1 855,80
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				1 347,00
Ostatné	06	890 618,93	71 999,98	962 618,91	102 709,87
Spolu	07	1 115 439,08	73 007,98	1 188 447,06	1 043 016,42

Tabuľka č. 23 – Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2015	Zostatok 2014
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02		
Ostatné iné aktíva	03	475 277,51	100 502,56
Závazky z poskytnutých záruk	04		
Závazky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05		3 500,00
Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Závazky z ručení	07		
Závazky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08		
Ostatné iné pasíva	09		
Povinnosti z devízových terminovaných obchodov a iných finančných derivátov	10		
Povinnosti z opčných obchodov	11		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12		
Povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13		1 827 744,48
Iné povinnosti	14		