

VÝROČNÁ SPRÁVA

2016



**DOPRAVNÝ PODNIK
MESTA KOŠICE**

*Dopravný podnik mesta Košice
akciová spoločnosť
Bardejovská 6, 043 29 Košice*

DOPRAVNÝ PODNIK MESTA KOŠICE,
akciová spoločnosť

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2016

Obsah

Príhovor predsedu predstavenstva
a generálneho riaditeľa

Profil spoločnosti

Vybrané ukazovatele

Súvaha

Výkaz ziskov a strát

Poznámky

Účtovné postupy a návrh na vysporiadanie
výsledku hospodárenia

Informácie o vplyve činnosti spoločnosti na
životné prostredie a na zamestnanosť

Hlavné zámery rozvoja spoločnosti a mestskej
hromadnej dopravy

Správa audítora

**PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA
A GENERÁLNEHO RIADITEĽA DPMK, a.s.**

Ing. Richard Majza, MBA

Vážený akcionár,

Vážení členovia Mestského zastupiteľstva mesta Košice,

Vážení členovia Dozornej rady,

Vážení obchodní partneri,

Vážení spolupracovníci,

Cieľom Dopravného podniku mesta Košice je poskytovať cestujúcej verejnosti bezpečné dopravné služby ohľaduplné k životnému prostrediu. Tento cieľ sme naplňali aj v roku 2016 – cestujúcich sme prepravovali už aj po zrekonštruovaných úsekoch električkových tratí, v nových električkách a elekťobusoch, systém informačných tabúľ zvýšil ich informovanosť a kamerový systém bezpečnosť nielen v dopravných prostriedkoch, ale aj na zastávkach MHD. Aj v roku 2016 sme pokračovali v zavádzaní inovácií – naši cestujúci mohli ako prví na Slovensku využívať UNlterminál, aj cestovnú aplikáciu UBIAN umožňujúcu lepšiu orientáciu v cestovných poriadkoch MHD. Zaviedli sme nový systém nočnej dopravy a prevoz bicyklov v dopravných prostriedkoch MHD je krokom podporujúcim ekologický spôsob dopravy v meste.

V ekologizácii MHD sme pokračovali aj nákupom ďalších energeticky efektívnych vozidiel. V roku 2016 pribudlo do vozového parku DPMK 9 nových elekťobusov SOR EBN 11. Na linkách ich dovedna jazdí už 14 a aj vďaka týmto vozidlám sa Košice zaradili medzi moderné európske mestá, ktoré podporujú túto novú formu ekologickej dopravy. Túto skutočnosť pozitívne vnímajú aj samotní cestujúci – v prieskume spokojnosti s MHD ocenilo zavedenie elekťobusov do výpravy až 85 % z takmer 2000 opýtaných.

Dovoľte mi teraz niekoľko čísel:

Ubehnutých bolo 14 329 tis. vozkm, čo predstavuje splnenie zmluvy na 96,7%. Celkové výnosy spoločnosti predstavovali 34 914 161,- eur a ich vývoj dosiahol index rastu 1,03. Celkové náklady dosiahli 36 729 236 eur a ich vývoj dosiahol index rastu 1,02. Výsledok hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie bol vo výške -1 815 075,- eur. Plánované tržby z dopravnej činnosti dosiahli hodnotu 12 555 501,- eur, čo predstavuje ich zvýšenie oproti predchádzajúcemu roku o 5,1% v hodnote 609 679,- eur. Medziročný index 2016/2015 mal hodnotu 1,05. Obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku v roku 2016 spoločnosť realizovala z vlastných zdrojov vrátane úveru v sume 284 715,- eur. Dotácie na kapitálové výdavky z rozpočtu mesta Košice boli poskytnuté vo výške 30 000,- eur.

Na záver by som sa chcel v mene Predstavenstva DPMK, akciovej spoločnosti, poďakovať cestujúcej verejnosti za dôveru prejavenu v roku 2016. Moja vďaka patrí aj našim obchodným partnerom – verím, že naša úspešná spolupráca bude pokračovať aj v budúcnosti. Akcionárovi DPMK, Mestu Košice, sa chcem poďakovať za podporu pri dôležitých rozhodnutiach a Vám, vážené kolegyne a kolegovia, za spoločne vykonanú prácu. Verím, že aj naďalej budeme skvalitňovať verejnú dopravu, posúvať ju na stále vyššiu úroveň a tým zvyšovať počty spokojných cestujúcich.

Prajem Vám veľa zdravia a úspechov v pracovnom i osobnom živote.



Ing. Richard Majza, MBA
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

PROFIL SPOLOČNOSTI

ZAKLADATEĽ SPOLOČNOSTI

Dopravný podnik mesta Košice, akciová spoločnosť, so sídlom v Košiciach bola založená listinou zo dňa 25.05.1994 osvedčenou notárskou zápisnicou dňa 25.05.1994 podľa zákona č.513/91 Zb. v dôsledku zrušenia Dopravného podniku mesta Košice, štátneho podniku bez likvidácie, na základe uznesenia mestského zastupiteľstva v Košiciach č. 301 zo dňa 26. a 27.08. 1993.

Výhradným vlastníkom (jediným akcionárom) spoločnosti je Mesto Košice, ktoré má 100 %-ný majetkový podiel na základnom imaní.

Dopravný podnik mesta Košice, akciová spoločnosť, vykonáva svoju činnosť na báze vlastných zdrojov a príspevku na krytie strát v MHD z rozpočtu Mesta Košice.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE

Obchodné meno: Dopravný podnik mesta Košice,
akciová spoločnosť

Sídlo: Košice, Bardejovská 6

IČO: 31 701 914

Deň vzniku: 11.1.1995

Právna forma: akciová spoločnosť

Základné imanie: 7 908 740 EUR

Telefón: 055/6407202

E - mail: dpmk@dpmk.sk

ORGÁNY AKCIOVEJ SPOLOČNOSTI

- **Valné zhromaždenie**
- **Dozorná rada**
- **Predstavenstvo**

DOZORNÁ RADA SPOLOČNOSTI

Na činnosť predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti dohliadala dozorná rada.

Rozhodnutím jediného akcionára, na II. rokovaní Mestského zastupiteľstva v Košiciach zo dňa 09.02.2015 Uznesením číslo 26 boli za členov dozornej rady spoločnosti menovaní:

Ing. Stanislav Kočiš	- člen DR	od 18.02.2015 do 04.03.2015
	- predseda dozornej rady	od 05.03.2015
Ing. Dušan Petrenka	- člen DR	od 18.02.2015
Ing. Ján Dečo	- člen DR	od 18.02.2015

Voľbou členov dozornej rady volených zamestnancami Spoločnosti boli s účinnosťou od 01.07.2015 za členov dozornej rady spoločnosti zvolení:

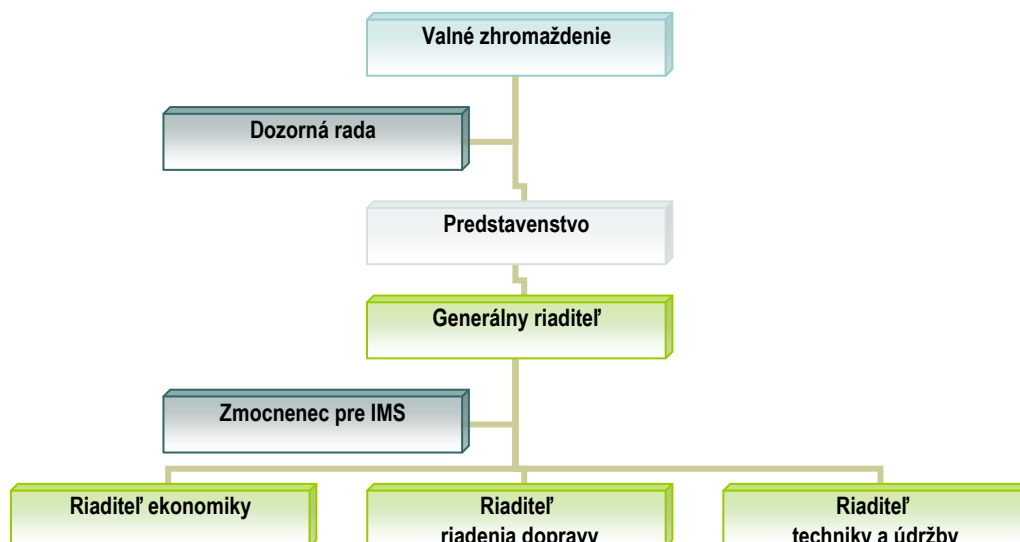
Ing. Robert Nagy	- člen DR	od 01.07.2015
Ivan Horváth	- člen DR	od 01.07.2015

ŠTAUTÁRNY ORGÁN SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo je štatutárnym a výkonným orgánom spoločnosti, ktorý zastupuje spoločnosť voči tretím osobám, riadi spoločnosť a koná v jej mene.

Predstavenstvo:	Ing. Richard Majza, MBA	predseda predstavenstva	od 10.02.2015
	Ing. Juraj Krempaský	člen predstavenstva	od 10.02.2015
	Ing. Juraj Hrehorčák	člen predstavenstva	do 17.02.2016
	JUDr. Martin Petruško	člen predstavenstva	od 18.02.2016, (bol menovaný do funkcie Uznesením č. 292 na VIII. Zasadnutí MZ Košiciach).

ORGANIZAČNÁ SCHÉMA SPOLOČNOSTI



Organizačná štruktúra spoločnosti je usporiadaná a zriadená z :

- Úseku generálneho riaditeľa (ÚGR)
generálny riaditeľ - Ing. Richard Majza, MBA
- Úseku ekonomiky (ÚE)
riaditeľ ekonomiky - Ing. Martin Jaš
- Úseku riadenia dopravy (ÚRD)
riaditeľ riadenia dopravy - Ing. Roman Danko
- Úseku techniky a údržby (ÚTaÚ)
riaditeľ techniky a údržby - Ing. Juraj Krempaský

HLAVNÁ ČINNOSŤ

Hlavnou činnosťou spoločnosti je vykonávanie a zabezpečovanie pravidelnej hromadnej dopravy (autobusovej, električkovej a trolejbusovej) v súlade so Zmluvou o službách v mestskej hromadnej doprave v Košiciach na roky 2009 - 2023.

ROZVOJ DOPRAVNÝCH SLUŽIEB

Dopravná sieť pravidelnej verejnej dopravy vykonávanej DPMK, a. s. k 31. 12. 2016 predstavovala 187,2 km - električková doprava 33,7 km, trolejbusová doprava* 13,1 km a autobusová doprava 180,9 km.

Na tejto sieti bolo k 31. 12. 2016 235 zastávok (názvov) verejnej dopravy - 49 električkových, 30 trolejbusových* a 229 autobusových a 626 zastávkových stanovišť (označníkov) – 114 električkových, 58 trolejbusových* a 519 autobusových.

Poznámka: * Od 01.02.2015 premávka trolejbusov z prevádzkových dôvodov je dočasne pozastavená.

Verejná preprava osôb sa na celkových výkonoch vo vozkm podieľala približne 96,3 %. Skutočnosť bola oproti plánu nižšia o 1,2 % a oproti rovnakému obdobiu minulého roka došlo k poklesu o 1,1 %.

Za rok 2016 dopravné prostriedky DPMK, a. s. ubehli celkovo 14 825 tis. vozkm (plnenie plánu na 98,9 %) a bolo ponúknutých 1 671 944 tis. miestkm (plnenie plánu na 98,4 %). Oproti skutočnosti rovnakého obdobia minulého roka došlo u vozových kilometrov k poklesu o 1,3 % a u miestových kilometrov k nárastu o 2,7 %.

Výkony MHD pre Mesto Košice činili 14 329 tis. vozkm, t.j. 96,7 % z celkového objemu výkonov, čo znamená plnenie na 98,8 %. V ukazovateli miestové kilometre bolo v skutočnosti ponúknutých 1 629 382 tis. miestokm (97,5 % z celkového objemu výkonov), teda plnenie na 98,4 %. Oproti skutočnosti rovnakého obdobia minulého roka došlo k poklesu u vozových kilometrov o 1,1 % a u miestových kilometrov k nárastu o 2,9 %.

Výkony jednotlivých typov dopravy v plnení plánu vozkm boli nasledovné: električková doprava 100,5 %, trolejbusová doprava 0,0 % a autobusová doprava 98,4 % (elektrický pohon 85,2 %, plynový pohon 83,7 %, naftový pohon 101,3 %).

Oproti minulému roku výkony električiek vzrástli o 50,4 % z dôvodu úplného obnovenia električkových tratí po ich rekonštrukcií od 20.12.2015 a návratu električkových liniek do svojich pôvodných trás. U autobusov na elektrický pohon výkony vzrástli o 67,9 %, čo bolo spôsobené zaradením 9 nových elektrobusev SOR EBN 11 do prevádzky v 3. štvrtroku 2016. Výkony autobusov na plynový pohon oproti minulému roku klesli o 23,5 % a na naftový pohon klesli o 7,4%.

Naša spoločnosť zabezpečovala celkové výkony vo výške 14 825 tis vozkm, z toho podiel jednotlivých typov dopravy bol nasledovný:

- električková doprava 20,9 %,
 - trolejbusová doprava 0,0 %,
 - autobusová doprava 79,1 %
- z toho:
- elektrický pohon 1,3 %,
 - plynový pohon 9,9 %,
 - naftový pohon 67,9 %.

VYBRANÉ UKAZOVATELE SPOLOČNOSTI

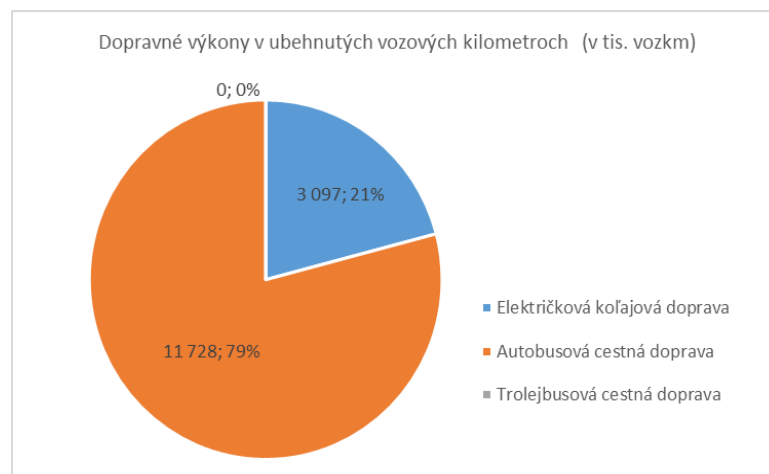
Štruktúra dopravy podľa ubehnutých vozových kilometrov (v %)

	2016	2015	2014
Pravidelná verejná mestská hromadná doprava	96,3	96,1	96,4
Fakturačná doprava spolu	3,3	3,5	3,1
Režijné výkony spolu	0,4	0,4	0,5

Dopravné výkony v ubehnutých vozových kilometroch (v tis. vozkm)

	2016	2015	2014
Dopravné výkony celkom	14 825	15 019	15 715
z toho: Električková koľajová doprava	3 097	2 060	3 793
Autobusová cestná doprava	11 728	12 906	11 071
Trolejbusová cestná doprava	0	53	851

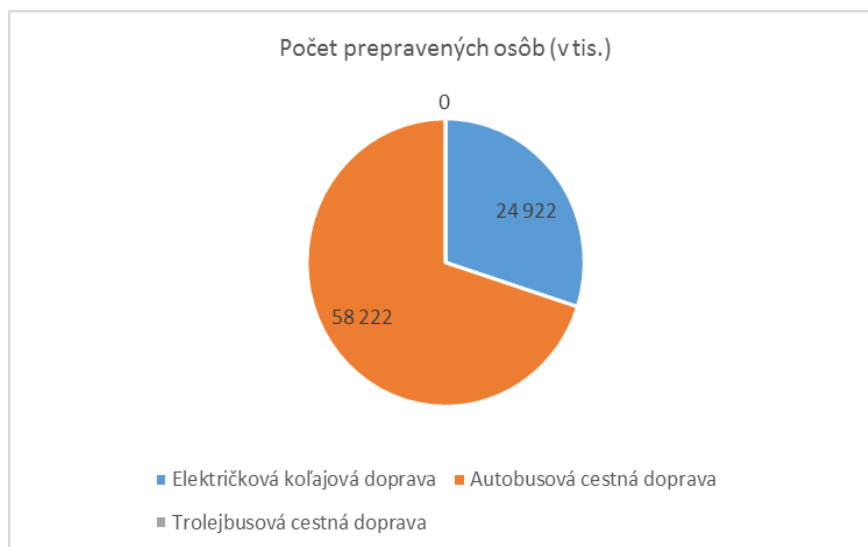
Graf ubehnutých vozových kilometrov



Počet prepravených osôb (v tis.)

	2016	2015	2014
Počet prepravených osôb	83 144	80 346	83 868
z toho: Električková koľajová doprava	24 922	16 982	23 605
Autobusová cestná doprava	58 222	63 078	55 208
Trolejbusová cestná doprava	0	286	5 055

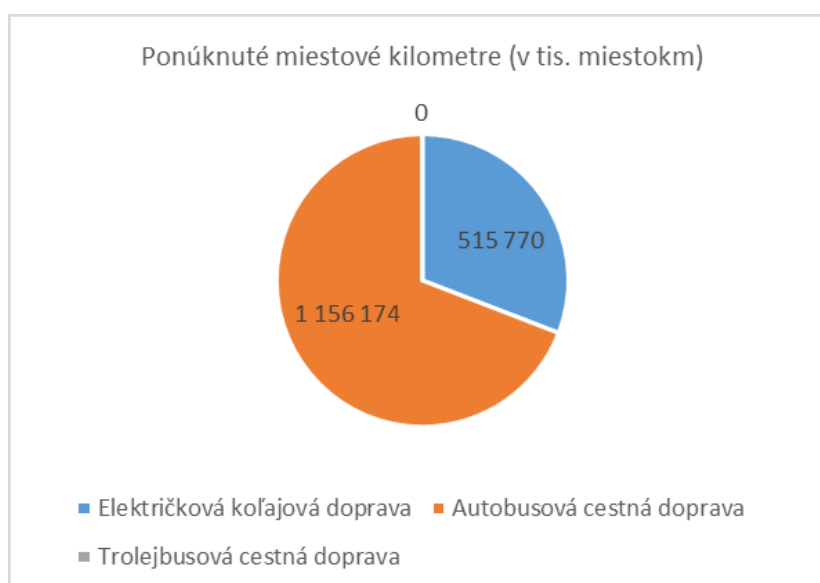
Graf prepravených osôb



Ponúknuté miestové kilometre (v tis. miestokm)

	2016	2015	2014
Ponúknuté miestokm celkom	1 671 944	1 628 589	1 651 013
z toho: Elektrická koľajová doprava	515 770	357 174	479 716
Autobusová cestná doprava	1 156 174	1 265 149	1 071 334
Trolejbusová cestná doprava	0	6 266	99 963

Graf ponúknutých miestových kilometrov podľa druhov dopravy

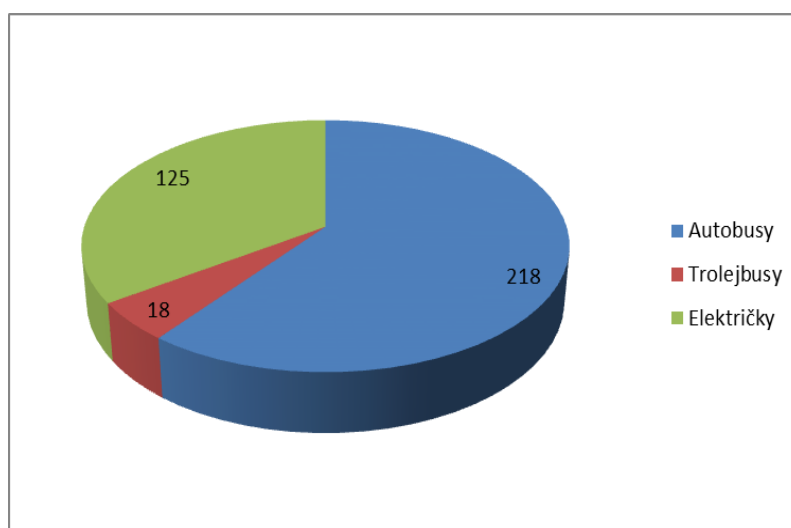


Štruktúra dopravných prostriedkov MHD

Naša spoločnosť zabezpečovala k 31.12.2016 mestskú hromadnú dopravu vozidlami v nasledovnom zložení:

- 218 autobusov,
- 18 trolejbusov,
- 125 električiek.

Graf: Štruktúra dopravných prostriedkov MHD



V porovnaní s 31.12.2015 počet autobusov po zmenách ostal rovnaký, počet trolejbusov sa nezmenil a počet električiek klesol o 15 kusov.

V priebehu roku v stave vozidiel na zabezpečenie mestskej hromadnej dopravy došlo k nasledovným zmenám :

- z prevádzky bolo vyradených 8 autobusov;
- jeden autobus bol preradený do skupiny mimo MHD ako školský autobus;
- bolo zakúpených 9 elektrobusov typu SOR EBN 11;
- bolo predaných 15 električiek typu T3.

Po uvedených zmenách k 31.12.2016 bol priemerný vek autobusov 5,51 roka, električiek od zaradenia do prevádzky 20,98 roka a trolejbusov 20,76 roka.

Podrobnejšie je stav dopravných prostriedkov k 31.12.2016 uvedený nižšie.

Autobusy MHD

Typ	Celkom (ks)	Skutočný priemerný vek od zaradenia do prevádzky (v rokoch)
IRISBUS CITELIS 18m CNG	29	6,84
SOR NB 18	56	2,70
Solaris Urbino 15	28	14,02
Karosa B732	1	27,57
Solaris Urbino 12	3	12,67
TEDOM C12 G	19	9,01
SOR NB 12	61	2,98
SOR BN 9,5	5	2,42
IVECO - FIRST	2	6,00
SOR EBN 11	9	0,61
SOR EBN 10,5	5	2,23
Spolu	218	5,51

Električky MHD

Typ	Celkom (ks)	Skutočný priemerný vek od zaradenia do prevádzky (v rokoch)	Skutočný priemerný vek (v rokoch) po renovácii (GO, prestavba a pod.)
T3	42	30,66	29,18
T6A5	29	24,27	24,27
T3 MOD	1	32,95	14,19
VarioLF-01	1	32,90	5,01
KT8D5	11	26,99	26,99
KT8D5.RN2	8	26,55	10,39
Vario LF2plus	33	1,70	1,70
Spolu	125	20,98	19,08

Trolejbusy MHD

Typ	Celkom (ks)	Skutočný priemerný vek od doby zaradenia do prevádzky (v rokoch)
15 TR 10/7	10	23,31
15TR 10/7M	4	17,77
14Tr 14/7	4	17,34
Spolu	18	20,76

Autobusy nezaradené do MHD

Typ	Celkom (ks)	Skutočný priemerný vek od zaradenia do prevádzky (v rokoch)
Ikarus 280.08 – hist. (4082)	1	25,31
KAROSA B 952.1718-autoškola (5244)	1	12,08
Spolu	2	19,20

Zoznam cestných vozidiel vyradených počas roku 2016

P. č.	Evidenčné číslo	Typ	Druh	E. č. DPMK	Spôsob
1	KE158DN	Karosa B732.1652 - Autoškola	PM+san. úprava	6289	30.06.2016
2	KE388CE	Barkas B 1000 KM	Merací voz	7063	12.02.2016
3	KE076AD	Ikarus 415.30	M	5005	30.06.2016
4	KE971BK	Karosa B932.1690 - Autoškola	M	5219	09.09.2016
5	KE658BT	SOLARIS URBINO 15	M	3501	23.06.2016
6	KE371BU	KAROSA B 941.1962	M - KLB.	3205	28.06.2016
7	KE148CB	SOLARIS URBINO 15	M	3508	28.06.2016
8	KE149CB	SOLARIS URBINO 15	M	3509	28.06.2016
9	KE549HD	KAROSA B 941.1962	M - KLB.	3210	28.06.2016
10	KE742CB	KAROSA B 941.1962	M - KLB.	3212	30.06.2016
11	KE930CM	SOLARIS URBINO 15	M	3520	23.06.2016
12	KE791EI	MAN RHC464 LIONS STAR	Zájazd. autobus	6601	7.10.2016 odpredaj
13	KE792EI	ISUZU Q BUS 31 TURQUI	Zájazd. autobus	6501	7.10.2016 odpredaj

Zoznam električiek vyradených v počas roku 2016

Poradové číslo	Číslo vozidla	Typ električky
1	392	T3
2	393	T3
3	394	T3
4	395	T3
5	396	T3
6	397	T3
7	400	T3
8	401	T3
9	414	T3
10	415	T3
11	416	T3
12	418	T3
13	422	T3
14	423	T3
15	424	T3

Dôvodom vyradenia bol predaj v decembri 2016.

VYBRANÉ UKAZOVATELE SPOLOČNOSTI

	skutočnosť 2016	Index 2016/2015	skutočnosť 2015	skutočnosť 2014	Index 2015/2014
Celkový počet zamestnancov (Ø stav)	927	0,97	959	986	0,97
Tržby za vlastné výkony a tovar (v EUR)	13 243 437	1,05	12 586 594	13 784 493	0,913
Tržby z dopravnej činnosti (v EUR)	12 555 501	1,05	11 945 822	12 861 379	0,929
Náklady celkom (v EUR)	36 729 236	1,02	36 164 787	38 503 868	0,939
Ubehnuté vozkm (v tis.vozkm)	14 825	0,99	15 019	15 715	0,956
Prepravené osoby (v tis.)	83 144	1,04	80 346	83 868	0,958
Tržba / 1 vozkm z DČ (v EUR)	0,85	1,06	0,80	0,82	0,976
Náklady / 1 vozkm (v EUR)	2,48	1,03	2,41	2,45	0,984
Náklady / 1 EUR tržieb z DČ (v EUR)	2,93	0,97	3,03	2,99	1,013

Ukazovatele likvidity

Ukazovatele likvidity	2016	2015	Odporúčaná hodnota
	index	index	
Pohotová likvidita	0,07	0,08	0,2 – 0,5
Bežná likvidita	0,26	0,27	1,0 - 1,5
Celková likvidita	0,35	0,35	1,5 – 2,5

Pohotová likvidita

- podiel finančného majetku ku krátkodobým záväzkom + bežné úvery

Bežná likvidita

- podiel finančného majetku + krátkodobé pohľadávky ku krátkodobým záväzkom + bežné úvery

Celková likvidita

- podiel obežný majetok ku krátkodobým záväzkom + bežné úvery.

Ukazovateľ zadlženosti

Celková zadlženosť – ukazovateľ vyjadruje podiel celkových záväzkov k celkovým aktívam.

	2016	2015
Celkové záväzky (v Eur) (záväzky + výdavky budúcich období)	40 895 850	43 677 270
Celkové aktíva (v Eur)	98 247 009	97 459 295
Celková zadlženosť' (v %)	41,63	44,82

Tento ukazovateľ vyjadruje štruktúru finančných zdrojov. Ukazovateľ celkovej zadlženosti ako pomer záväzkov a výdavkov budúcich období (bez ostatných pasív časového rozlíšenia) k celkovým aktívam (majetku) dosiahol hodnotu 41,63 % a v roku 2015 dosiahol hodnotu 44,82 %.

Finančná samostatnosť' – podiel vlastných zdrojov na celkových zdrojoch spoločnosti.

	2016	2015
Vlastné imanie (v Eur)	5 610 869	-553 950
Celkové zdroje (v Eur)	98 247 009	97 459 295
Ukazovateľ' finančnej zadlženosti	5,71 %	-0,57 %

Ukazovateľ finančnej samostatnosti dosiahol hodnotu 5,71 %, v roku 2015 dosiahol hodnotu - 0,57%.

Miera zadlženosti - vyjadrená vzťahom záväzkov /bez ostatných pasív/ a vlastného imania.

	2016	2015
Záväzky (v Eur)	40 886 868	43 669 332
Vlastné imanie (v Eur)	5 610 869	-553 950
Ukazovateľ' miery zadlženosti	728,71	-7883,26

Ukazovateľ miery zadlženosti dosiahol 728,71 % a v roku 2015 bol -7 883,26 %.

Tržby za vlastné výkony a tovar vzrástli v roku 2016 o 656 843 EUR, t.j. o 5,2 % oproti predchádzajúcemu roku.

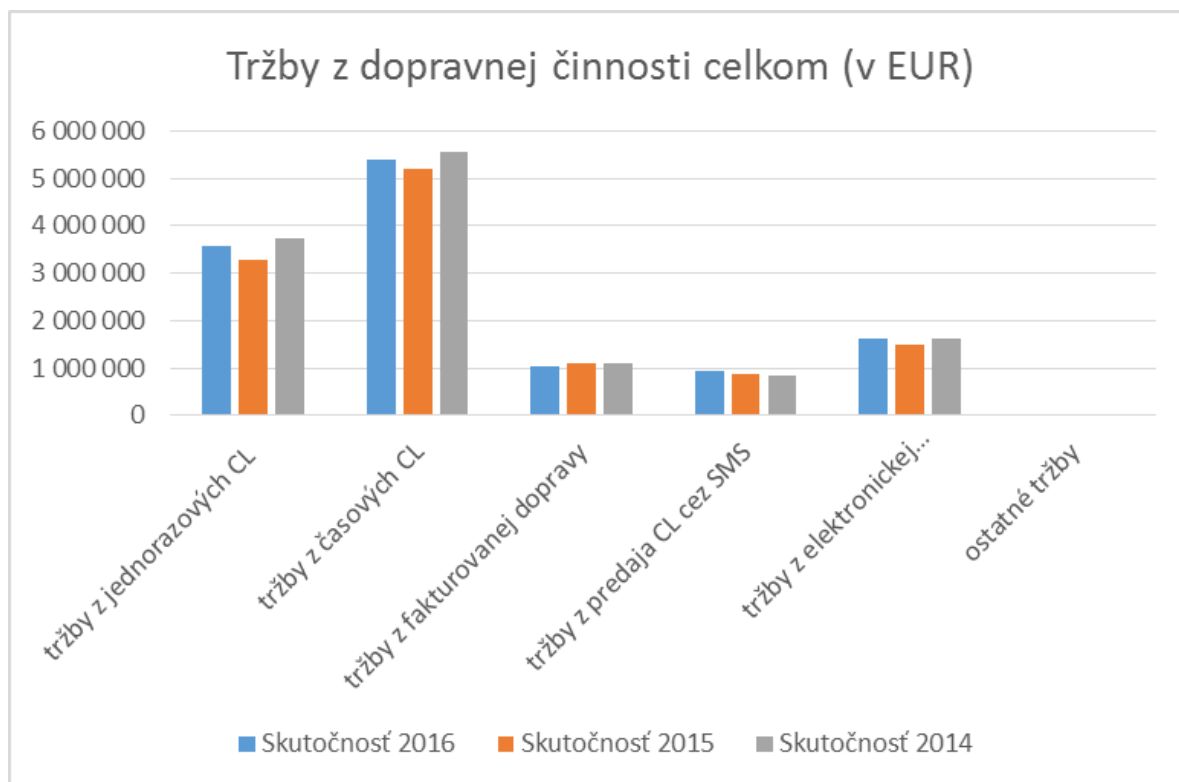
Celkové **výnosy** predstavovali 34 914 161 EUR, t.j. nárast o 3,32 % v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Celkové **náklady** predstavovali 36 729 236 EUR, t.j. nárast o 1,56 % v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Štruktúra tržieb z dopravnej činnosti

	Skutočnosť' 2016	Skutočnosť' 2015	Skutočnosť' 2014
Tržby z dopravnej činnosti celkom (v EUR)	12 555 501	11 945 822	12 861 379
z toho:			
tržby z jednorazových cestovných lístkov	3 561 117	3 283 839	3 731 639
tržby z časových cestovných lístkov	5 397 057	5 181 498	5 540 426
tržby z fakturovanej dopravy	1 025 727	1 110 630	1 105 914
tržby z predaja cestovných lístkov cez SMS	937 215	878 213	850 616
tržby z elektronickej peňaženky	1 627 677	1 489 997	1 631 731
ostatné tržby	6 708	1 645	1 053

Graf - Tržby z dopravnej činnosti celkom (v EUR),
v roku 2016 v porovnaní s rokmi 2015, 2014



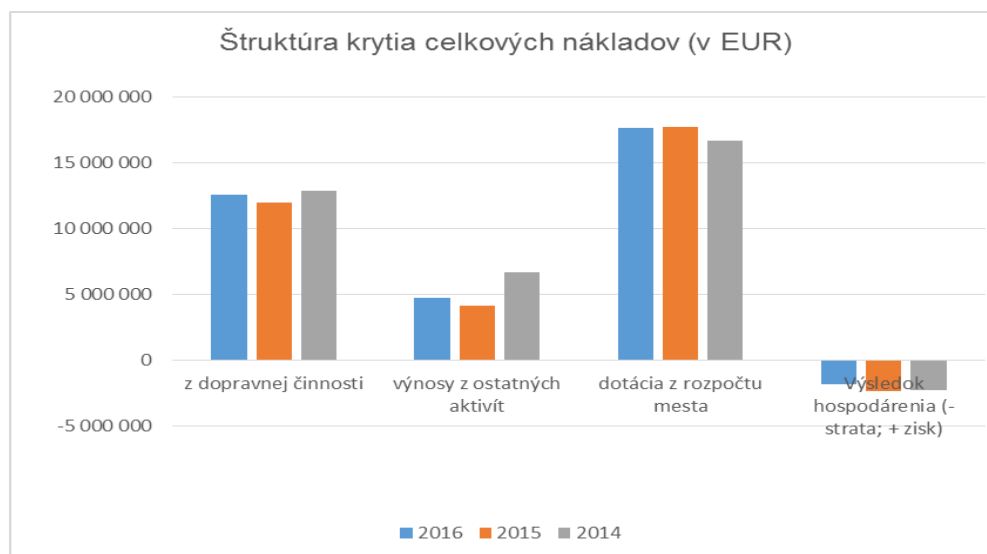
Štruktúra celkových nákladov (v EUR)

	2016	2015	2014
Náklady celkom	36 729 236	36 164 787	38 503 868
z toho:			
Spotrebované nákupy (materiál, PHM, energia, tovar)	8 201 876	8 952 506	10 259 944
Služby	2 193 201	2 127 037	2 106 703
Osobné náklady	15 820 283	15 397 600	15 927 738
Odpisy DNM a DHM	7 177 784	6 475 404	5 127 575
Ostatné náklady	3 336 092	3 212 240	5 081 909

Štruktúra krytia celkových nákladov (v EUR)

	2016	2015	2014
Štruktúra krytia nákladov	36 729 236	36 164 787	38 503 868
z toho:			
tržby z dopravnej činnosti	12 555 501	11 945 822	12 861 379
výnosy z ostatných aktivít	4 738 660	4 095 074	6 691 812
dotácia z rozpočtu mesta	17 620 000	17 750 000	16 670 000
Výsledok hospodárenia (- strata; + zisk)	-1 815 075	-2 373 891	-2 280 677

Graf:



REALIZÁCIA INVESTIČNEJ POLITIKY

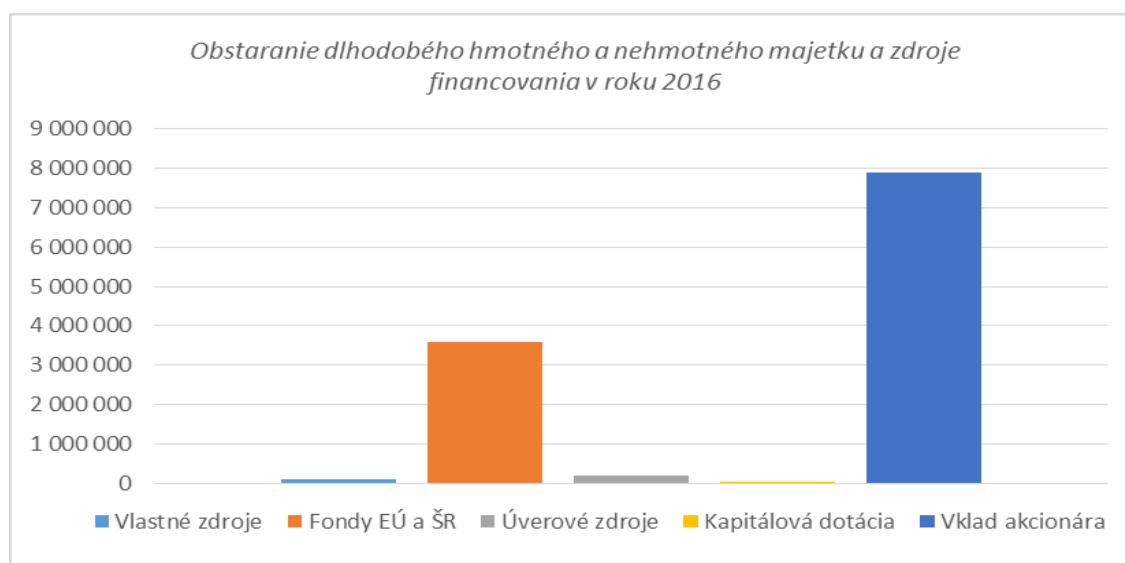
Spoločnosť realizovala obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku v roku 2016 vo výške 11 781 265,- EUR.

Štruktúra obstarania dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a zdroje financovania /v EUR/ sú uvedené v tabuľke:

Tabuľka:

	2016					2015		
	Vlastné zdroje	Fondy EÚ a ŠR	Úverové zdroje	Kapitálová dotácia	Vklad akcionára	Vlastné zdroje	Fondy EÚ a ŠR	Úverové zdroje
Stroje a zariadenia	38 396					79 378		
Stavebné investície	11 331				2 835 082	197 289	914 395	
z toho: modernizácia električ. Depa						100 585	914 395	
Softvér, výpočtová technika	990					5 626		
z toho: upgrade vybavovací systém v DP								
Električky							35 790 300	1 883 700
Autobusy a vozidlá	44 998	3 591 000	189 000	30 000				
Pozemky					5 040 468			
Spolu:	95 715	3 591 000	189 000	30 000	7 875 550	282 293	36 704 695	1 883 700
Celkom:	11 781 265					38 870 688		

Graf: Obstarania dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a zdroje financovania



Obstaraný dlhodobý majetok	
Tvorba zdrojov pre rok 2016	
Nové 22 kV prírody pre men."F" a "G" - projektová dokum.	750,00
Monit.systém OCIO PHM-ČS PHM Hornádska ul.	2 065,00
Proj.dok.-príp.k soc.zar.KE Americká trieda	49,98
Proj.dok.-príp.k soc.zar.KE Americká trieda	150,00
Prenájom stroja 432 F	177,20
Vodov.a kanal.prípojka-stavebné práce KE Americká trieda	2 184,00
Materiál na vodov.prípojku-KE Americká trieda	785,93
Zriadenie vodov.a kanal.prípojky-Americká trieda	1 125,00
Zameranie vodov.a kanal.príp.-soc.zar.-Americká trieda	123,00
Montáž potrubia a kanalizácie	159,66
Prístroj na servis klimatiz. Vozidiel	2 940,00
Plnička klimatizácie a doplnky	2 088,52
Elektrobuses	3 780 000,00
Realiz.projekt pre nabíjačky elektrobusev	1 560,00
Prípoj.OM-Šaca-nabíjačka pre autobusy	3 407,50
Elektr.príp.k nabíjačkám elektrobusev-Hornádska	592,06
Projekt.dokum.-dobíjanie elektrobusev	1 950,00
Alkoholtester	1 415,83
Panvica smažiacia elektrická	2 204,00
Kamerový systém pre 3 obratiská	2 993,46
Dodávka a osadenie zábradkia/zastávka Krajský súd/	2 600,00
Elektr.prípojka pre nabíjačky elektrobusev	11 940,80
Elektrocentrála	1 088,00
Program pre VTZ-softvér	990,00
Iveco Daily-nákladné vozidlo-skriňová dodávka -2 ks	56 500,00
Vozidlo Renault Master	18 498,00
Stavebné a techn.úpravy centrálneho dispečingu	3 973,37
Rekonštrukcia výpr.haly-Trolejbusová	804 ,37
Presťahovanie disp.stanovišta +rádiostanica	2 599 ,52
Oplotenie vozovne	24 946 ,88
Vnútorný vodovod	42 383 ,64
Vnútorná kanalizácia/vklad do ZI/	58 717,66
Komunikácie vnútorné/vklad do ZI/	29 412,01
Garáž pre MTZ/vklad do ZI/	3 087,31
Vnútrozávodové koľajisko/vklad do ZI/	61 665,47
Vnútrozávodové koľajisko 14591/vklad do ZI/	293 815,98
Topné rozvody/vklad do ZI/	4 656,53
Vozovňa terén/vklad do ZI/	480,98
Administr.budova A	270 538,03
Závodná jedáleň/kuchyňa,sklad/	100 152,94
Sociálna budova B	387 121,04
Dial.ovládanie meniarni C	114 688,72
Garáže záv.dopravy	120 344,54
Garáž a požiarňa zbrojnica	23 420,86
Vozovňa/výpravná hala/	703 876,32
Ústredný sklad	223 837,81
Umývacie centrum /budova UC/	252 155,33
Skld /pri garáži pre prev.men./	4 781,23
Garáž pre montáž.voz.	46 457,33
Garáž pre prevoznú meniareň	9 546,46
Garáž záv.dopravy	28 040,73
Dvojgaráž	3 604,14
Garáž pre montáž.voz. (2)	27 350,47
Zastavané plochy a nádvoría	3 603 298,61
Ostatné plochy	1 437 168,98
Spolu:	11 781 265,20

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020488206	x riadna	0 malá	od 01	2016
IČO	0 mimoriadna	x veľká	do 12	2016
31701914	0 priebežná	(vyznačí sa x)	od 01	2015
SK NACE			do 12	2015
49.31.0				

Priložené súčasti 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

Dopravný podnik mesta Košice,
akciová spoločnosť

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
Bardejovská 6
PSČ Obec
04329 Košice

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu Košice I.
Vložka č. 559 / V odd. Sa

Telefónne číslo Faxové číslo
6407520 6227793

E-mailová adresa
dpmk@dpmk.sk

Zostavená dňa:

15.03.2017

Schválená dňa:

11.04.2017

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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01			
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Oceniťelné 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			
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14			



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



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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



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

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ

IČO



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
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 prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71			Netto 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82		
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
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		
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101		
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		
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 podielovej 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 podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
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		
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123		
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		
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		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133		
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136		
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137		
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/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		

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ

IČO



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

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ

IČO



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28		
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
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		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45		
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		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54		



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)	55		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56		
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57		
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61		

POZNÁMKY
k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2016

Článok I

Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno:

Dopravný podnik mesta Košice, akciová spoločnosť, Bardejovská 6

Dátum založenia: 25. 5. 1994

Dátum zápisu: 11. 1. 1995

Identifikačné číslo: 31 701 914

Právna forma: akciová spoločnosť

b) Predmet činnosti:

- pravidelná cestná osobná doprava
- pohostinská činnosť
- ubytovacie služby
- oprava motorových vozidiel a ostatných strojov a zariadení
- čistiace práce, autoumývarka
- vyučovanie vedenia motorových vozidiel
- výstavba, opravy a údržba tratí a dopravných zariadení
- montáž, oprava, údržba elektrických zariadení do 1000 V v objektoch bez nebezpečenstva výbuchu
- reklamná a propagačná činnosť
- prevádzkovanie Detskej železnice v Čermeli
- vykonávanie psychologických vyšetrení
- prenájom vlastných nebytových priestorov a priestorov zverených do správy
- veľkoobchod a maloobchod: koľajové vozidlá, trolejov vozidlá, motorové vozidlá, náhradné diely, autopríslušenstvo, strojárske výrobky, hutnícke výrobky, potravinárske výrobky
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu predmetu činnosti
- servis motorových vozidiel
- nákup a predaj náhradných dielov motorových vozidiel
- pravidelná mestská hromadná doprava trolejbusová
- verejná pravidelná autobusová doprava na území mesta Košice
- vyhradená pravidelná autobusová doprava na území mesta Košice za úhradu zmluvným prepravcom
- vyhradená pravidelná autobusová doprava na území mesta Košice bez úhrady alebo len za čiastočnú úhradu prepravcom
- montáž, rekonštrukcia, opravy a údržba: elektrické zariadenia do 1000 V vrátane trakčných napájacích staníc, trakčného vedenia električkových a trolejbusových dráh, električiek a trolejbusov nevzťahuje sa na elektrické zariadenia železničných a lanových dráh a elektrické zariadenia nad 1000 V len to, ktoré slúži na napájanie a skúšanie električkových trolejbusových dráh vrátane električiek a trolejbusov
- vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava
- pravidelná mestská hromadná doprava električková
- prevádzkovanie električkovej dráhy
- prevádzkovanie trolejbusovej dráhy
- prevádzkovanie medzinárodnej nepravidelnej autobusovej dopravy
- prevádzkovanie autoškoly v rozsahu: - výučba a výcvik účastníkov prípravy na skúšku v odbornej spôsobilosti na vydanie oprávnenia viesť motorové viesť motorové vozidlá v rozsahu skupiny D, doškoloňovacie kurzy držiteľov vodičských oprávnení v rozsahu skupiny D
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia - ambulancia s odborným zameraním

- klinická psychológia, dopravná psychológia, psychoterapia
- vykonávanie vzdelávania zamestnancov prevádzkovateľov dráh a dráhových podnikov
 - vykonávanie overovania odbornej spôsobilosti na vykonávanie činností na určených technických zariadeniach
 - vzdelávanie a overovanie odbornej spôsobilosti zamestnancov trolejbusových a električkových dráh a dopravy na trolejbusových a električkových dráhach vykonávanie kurzov povinnej základnej kvalifikácie vodičov podľa §4 ods.1 zákona č. 280/2006 Z.z. a kurzov pravidelného výcviku vodičov podľa §9 ods.1 zákona č. 280/2006 Z.z. v rozsahu skupín: D, D+E, vrátane ich podskupín.
- c) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.
- d) Právnym dôvodom na zostavenie účtovnej závierky je riadna individuálna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.
- e) Valné zhromaždenie ako najvyšší orgán akciovej spoločnosti schválilo účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie (2015) dňa 23.06.2016. Účtovná závierka za rok 2015 bola uložená v Zbierke listín dňa 25.06.2015.
- f) **Informácie o konsolidovanom celku**
- Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku mesta Košice a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky mesta Košice, Tr. SNP 48/A, 040 11 Košice, Registrový súd Košice 1; na tejto adrese sú dostupné konsolidované účtovné závierky. Konsolidované účtovné závierky konsolidujúcej materskej spoločnosti sú uložené v obchodnom registri na registrovom súde Košice Štúrova 23, 040 11 Košice.
- g) **Informácie o počte zamestnancov**
- Za obdobie roka 2016 mala spoločnosť priemerný prepočítaný stav 927 zamestnancov a v evidenčnom stave ku dňu 31.12.2016 bolo 920 zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	927	959
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	920	948
počet vedúcich zamestnancov	35	34

Článok II

Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovnú závierku spoločnosť spracovala za predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Spoločnosti bol pre rok 2016 v rámci rozpočtu Mesta Košice schválený príspevok na úhradu strát v MHD vo výške 16 020 000 EUR a príspevok ako doplatok príspevku na úhradu preukázanej straty v MHD za roky 2014 a 2015 vo výške 1 600 000 EUR. Celkom 17 620 000 EUR.
2. Spoločnosť uplatňuje postupy účtovania podľa Opatrenia MFSR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien a zákon o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zákonov.

3. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Do kategórie majetku bol zaradený (okrem pozemkov, stavieb, budov a umeleckých diel, ktoré sú dlhodobým hmotným majetkom bez splnenia limitu 1 700 EUR):

- dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako je suma 1 700 EUR,
- dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou vyššou ako je 2 400 EUR, ak nie je súčasťou hardvéru,
- drobný dlhodobý hmotný majetok v ocenení od 996 do 1 700 EUR vrátane s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok,
- drobný dlhodobý nehmotný majetok v ocenení od 996 do 2 400 EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem úrokov z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania a ktoré nie sú súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním,
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi,
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou,
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou,
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi,
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reálnou hodnotou,
7. zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. nákladmi, za ktoré boli nakúpené a nákladmi súvisiacimi s ich obstaraním. Súčasťou nákladov obstarania sú prepravné, clo, špedičné poplatky, poistné a pod.
8. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi,
9. zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reálnou hodnotou,
10. pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku,
11. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa oceňuje menovitou hodnotou,
12. záväzky sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku, rezervy sa oceňujú predpokladanou cenou (odhad),
13. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa oceňuje menovitou hodnotou,
14. prenajatý majetok sa oceňuje zostatkovou cenou,
15. splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov sa oceňujú menovitou hodnotou ako záväzky pri ich vzniku.

Spoločnosť upravila ocenenie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka; k pohľadávkam a k zásobám boli vytvorené opravné položky vyjadrujúce zníženie hodnoty pri očakávaní budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisový plán sa zostavuje podľa predpokladanej doby životnosti majetku v závislosti na bežných podmienkach jeho využívania, determinovaných výkonmi, fyzickým opotrebením, technickým a morálnym zastaraním.

Doba odpisovania hmotného majetku pre výpočet účtovných odpisov je stanovená podľa odpisových skupín s výnimkou autobusov, stavieb a budov. Nehmotný majetok sa odpisuje 4 roky.

Hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje rovnomernou metódou odpisovania. Budovy a stavby sa odpisujú 20 až 40 rokov, autobusy 10 a električky 12 rokov, električky Vario LF 2plus sa odpisujú 30 rokov. Trolejbusy sú doodpisované.

Doba odpisovania je:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch a v %		Doba odpisovania v rokoch a v %	
	rok 2016	%	rok 2015	%
1.	4	25,00	4	25,00
2.	6	16,66	6	16,66
3.	8	12,50	8	12,50
4.	12	8,33	12	8,33
5.	20	5,00	12	5,00
6.	40	2,50	40	2,50

V roku 2016 Mesto Košice poskytlo spoločnosti kapitálovú dotáciu vo výške 30 000,- EUR na zakúpenie 2 ks úžitkových vozidiel značky IVECO, ktoré sú používané na stredisku údržby koľajových tratí.

Na zvýšenie nerozdeleného zisku v rámci opravy významných chýb minulých účtovných období mali vplyv pohľadávky voči cestujúcim v sume 114 897,- EUR z rokov 2000-2002, ktoré neboli zaúčtované do výnosov a ktoré v roku 2016 boli postúpené.

Článok III

Informácie k položkám súvahy

A. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v tabuľke č. 1 a 2.

Tabuľka 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		340 533	133 955		8 718			483 206
Prírastky						990		990
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		340 533	133 955		8 718	990		484 196

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		332 183	13 975		8 718			354 876
Prírastky		2 539	6 698					9 237
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		334 722	20 673		8 718			364 113
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 350	119 980			-		128 330
Stav na konci účtovného obdobia		5 811	113 282			990		120 083

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		334 907	133 955		8 718			477 580
Prírastky		5 626						5 626
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		340 533	133 955		8 718			483 206
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		330 496	7 267		8 718			346 481
Prírastky		1 687	6 708		-			8 395
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		332 183	13 975		8 718			354 876

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411	126 688					131 099
Stav na konci účtovného obdobia		8 350	119 980					128 330

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy je uvedený v tabuľke č. 1 a 2.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 044 610	18 088 137	8 816 705			109 056 580	1 725 557	3 781 498	143 513 087
Prírastky	5 040 468	2 841 003	8 651			3 854 998	11 780 275		23 526 395
Úbytky		95 718	753 850			2 757 753	11 745 120	3 780 000	19 132 441
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	7 085 078	20 833 422	8 071 506			110 153 825	1 760 712	1 498	147 906 041
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 092 716	8 598 898			33 078 555			50 770 169
Prírastky		779 643	105 361			6 343 223			7 228 227
Úbytky		95 718	753 849			2 757 753			3 607 320

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		9 776 641	7 950 410			36 664 025			54 391 076
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								1 498	1 498
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia								1 498	1 498
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 044 610	8 995 421	217 807			75 978 025	1 725 557	3 780 000	92 741 420
Stav na konci účtovného obdobia	7 085 078	11 056 781	121 096			73 489 800	1 760 712	0	93 513 467

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 044 610	18 068 924	8 862 014			72 995 647	685 367	1 515	102 658 077
Prírastky		19 213	77 444			37 674 000	38 865 062	3 780 000	80 415 719
Úbytky			122 753			1 613 067	37 824 872	17	39 560 709
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 044 610	18 088 137	8 816 705			109 056 580	1 725 557	3 781 498	143 513 087
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 413 061	8 578 542			29 047 360			46 038 963
Prírastky		679 655	143 110			5 644 262			6 467 026
Úbytky			122 754			1 613 067			1 735 821
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		9 092 716	8 598 898			33 078 555			50 770 169

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								1 515	1 515
Prírastky									
Úbytky								17	17
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia								1 498	1 498
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 044 610	9 655 862	283 472			43 948 287	685 367	-	56 617 598
Stav na konci účtovného obdobia	2 044 610	8 995 421	217 807			75 978 025	1 725 557	3 780 000	92 741 420

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s poisťovňou na poistenie majetku a zodpovednosti, hodnota poisteného majetku je 59 960 318 EUR, v celkovej výške ročného poistného 12 107,30 EUR. Spoločnosť má uzatvorené zmluvy s poisťovňou na povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel v ročnej výške poistné 63 151,07 EUR, havarijné poistenie autobusov – celkové ročné poistenie 92 343,25 EUR, poistenie 136 ks autobusov SOR 52 586,40 EUR a súhrnné poistenie hnuiteľných vecí 33 ks električiek VARIO 91 978,89 EUR.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s poisťovňou na poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu v celkovej výške ročného poistného 2 000 EUR.

Informácia o majetku, na ktorý je zriadené záložné právo:

Spoločnosť má na svoj dlhodobý majetok zriadené záložné právo; na nehnuteľný majetok (stavby, budovy a pozemky), na hnuiteľný majetok (na autobusy obstarané z úveru, električky, technologické vozidlá a zariadenia).

Hodnota dlhodobého hmotného majetku, na ktoré je zriadené záložné právo:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	42 663 688

Informácie k opravným položkám k zásobám:

K zásobám boli tvorené opravné položky. Zúčtovanie opravných položiek bolo z dôvodu ich spotreby.

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	12 394	58 876	237	0	71 033
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	12 394	58 876	237	0	71 033

Zásoby (náhradné diely), na ktoré je zriadené záložné právo:

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

Informácie k pohľadávkam:

Opravné položky k pohľadávkam boli vytvorené z dôvodu rizika ich nezaplatenia, pričom od doby splatnosti uplynul najmenej 1 rok. Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam bolo z dôvodu ich zaplatenia, odpisu pohľadávok alebo ich postúpenia.

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	287 529	4 763	10 080	0	282 212
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	3 773 022	556 259	54 621	15 629	4 259 031
Pohľadávky spolu	4 060 551	561 022	64 701	15 629	4 541 243

Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 096 725	315 374	1 412 099
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	-	5 571 319	5 571 319
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 096 725	5 886 693	6 983 418

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	17 620 000

Významnými položkami **nákladov budúcich období** je zaplatené PZP motorových vozidiel na I.Q.2017 v sume 15 998,- EUR, poisťné 136 ks autobusov SOR proti živelným udalostiam v sume 9 091,- EUR, poisťné električiek VARIO v sume 7 263,- EUR, poistenie majetku v sume 7 385,- EUR, poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti vo výške 3 958,- EUR, zostatok nevyčerpaného mýtného poplatku v sume 7 560,-EUR.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18 741	22 044
Bežné bankové účty	939 928	975 415
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	13 844	7919
Spolu	972 513	1 005 378

B. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Základné imanie spoločnosti je **7 908 740** EUR, splatené a tvorí ho nepeňažný vklad – nehmotného majetku. Počet akcií: **10**. Podoba: **zaknihované**. Forma: akcie na meno. Menovitá hodnota: **790 874** EUR. Jediným akcionárom je Mesto Košice.

Na účte 429 - Neuhradená strata minulých rokov bola zaúčtovaná účtovná strata vykázaná v predchádzajúcom účtovnom období v sume **2 373 890,50** EUR.

Na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov boli v roku 2016 zaúčtované pohľadávky voči cestujúcim v celkovej hodnote 114 897,- EUR z rokov 2000 až 2002, ktoré neboli zaúčtované do výnosov. V roku 2016 došlo k ich postúpeniu.

Údaje o rezervách

Použitie krátkodobých rezerv sa predpokladá v roku 2017. Dlhodobé rezervy, najmä rezervy na zamestnanecké požitky a súdne spory budú použité počnúc rokom 2017 a neskôr, pri splnení podmienok, za ktorých boli vytvorené.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 717 650	576 686	95897	24 973	2 173 466
zamestnanecké požitky	1 642 331	576 686	83 268	0	2 135 749
súdne spory	75 319	0	12 629	24 973	37 717
Krátkodobé rezervy, z toho:	83 117	61 9880	80 849	2 268	61 988
zákonné	54 047	43 205	53 931	116	43 205
ostatné	29 070	18 783	26 918	2 152	18 783

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 707 578	98 069	87 997		1 717 650
zamestnanecké požitky	1 659 019	71 309	87 997		1 642 331
súdne spory	48 559	26 760			75 319
Krátkodobé rezervy, z toho:	92 564	83 117	81 240	11 324	83 117
zákonné rezervy	62 176	54 047	61 157	1 019	54 047
ostatné rezervy	30 388	29 070	20 083	10 305	29 070

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 389 526	1 399 253
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 341 359	1 357 409
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	48 167	41 844
Krátkodobé záväzky spolu	4 739 578	6 528 915
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, v lehote splatnosti	4 085 316	3 946 309
Záväzky po lehote splatnosti	654 262	2 582 606

Informácie o odloženej dani z príjmov

Tabuľka: Informácia o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 373 047	4 357 168
odpočítateľné	2 060 048	1 112 041
zdaniteľné	6 433 095	5 469 209
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	475 207	281 116
odpočítateľné	475 322	281 116
zdaniteľné	-115	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 250 855	5 403 211
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	1 095 503	587 532
Uplatnená daňová pohľadávka	592 913	306 449
Zaúčtovaná ako náklad	66 869	46 173
Zaúčtovaná do vlastného imania	-18 073	-
Odložený daňový záväzok	3 436 862	1 944 941
Zmena odloženého daňového záväzku	1 491 921	1 203 154
Zaúčtovaná ako náklad	1 499 466	1 203 154
Zaúčtovaná do vlastného imania	-7 545	
Iné		

Výsledný odložený daňový záväzok vykázaný v súvahe na strane pasív je rozdiel medzi odloženou daňovou pohľadávkou / 1 095 503,- EUR / a odloženým daňovým záväzkom / 3 436 862,- EUR / vo výške 2 341 359,- EUR.

Odložená daňová pohľadávka je zaúčtovaná v sume 592 913,- EUR a jej vznik bol spôsobený dočasnými odpočítateľnými rozdielmi medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou / z neuhradených záväzkov, z tvorby ostatných rezerv / a rozdielu, o ktorý zaúčtovaná dotácia na obstaranie majetku do výnosov je nižšia ako pomerná časť prislúchajúca k daňovým odpisom z tohto majetku. Zúčtovanie odloženej daňovej pohľadávky bolo v sume 66 869,- EUR. Do vlastného imania bola zúčtovaná vo výške 18 073,- EUR zo zostatku nevysporiadaných dočasných rozdielov z dôvodu zmeny sadzby z 22 % na 21 % platnej od 1.1.2017.

Odložený daňový záväzok v celkovej sume 1 491 921,- EUR vznikol ako dočasný rozdiel bežného účtovného obdobia medzi účtovnou hodnotou majetku a jej daňovou základňou.

Údaje o sociálnom fonde

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	41 844	18 054
Tvorba sociálneho fondu spolu	100 582	101 526
Čerpanie sociálneho fondu	94 259	77 736
Konečný zostatok sociálneho fondu	48 167	41 844

Informácie o bankových úveroch

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
UniCredit Bank č.22/CORP/11/141	EUR	2,45% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.12.2018	440 459		569 459
UniCredit Bank č.244/CORP/2012	EUR	3,35% p.a. +1. mes..EURIBOR	31.12.2018	653 671		847 291
UniCredit Leasing č.1100479	EUR	4,1% p.a.	6/2018	32 494		95 521
ČSOB, a.s. č.1743/13/01161	EUR	2,1% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.3.2023	17 179 019		20 451 213
UniCredit Bank č.321/CORP/2013	EUR	4,0% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.3.2023	2 820 730		3 358 010
UniCredit Bank č.295/CORP/2015	EUR	3,1% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.12.2025	1 910 850		2 150 850
UniCredit Bank č.53/CORP/2016	EUR	3,1% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.12.2020	126 000		0
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit Bank č.22/CORP/11/141	EUR	2,45% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.12.2017	129 000		129 000
UniCredit Bank č.244/CORP/2012	EUR	3,35% p.a. +1. mes..EURIBOR	31.12.2017	193 620		193 620
UniCredit Leasing č.1100479	EUR	4,1% p.a.	31.12.2017	63 027		60 499
ČSOB, a.s. č.1743/13/01161	EUR	2,1% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.12.2017	3 272 194		3 272 194
UniCredit Bank č.321/CORP/2013	EUR	4,0% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.12.2017	537 280		537 280
UniCredit Bank č.295/CORP/2015	EUR	3,1% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.12.2017	240 000		240 000
UniCredit Bank č.53/CORP/2016	EUR	3,1% p.a. +3 mes.EURIBOR	31.12.2017	42 000		0
UniCredit Bank č.000099/CORP/11/141	EUR	2,5% p.a. +1. mes..EURIBOR	Podľa zmluvn. podmienok	3 881 966		1 475 690

Úvery zabezpečené záložným právom:

1. Krátkodobý úver v sume 1 500 000 EUR poskytnutý bankou k 1. 1. 2016 mal zostatok 1 475 690 EUR, od 27.10.2016 došlo k navýšeniu o 2 500 000 EUR. Úver je zabezpečený záložným právom k hnuiteľným veciam (10 ks autobusov Citelis), záložným právom k nehnuteľnosti na Terasa, k všetkým peňažným pohľadávkam z obchodného styku osobitne zo Zmluvy o službách v MHD, záložným právom k pohľadávke zo všetkých účtoch v banke. Zostatok úveru k 31.12.2016 bol 3 881 966 EUR.
2. Dlhodobý úver v sume 1 670 176 EUR poskytnutý bankou, zabezpečený blankozmenkou a záložným právom na pohľadávky podľa zmluvy o službách v mestskej hromadnej doprave v Košiciach na roky 2009 – 2023 (ďalej len „zmluvy o službách v MHD“); zostatok úveru k 31.12.2016 bol 847 291 EUR.
3. Dlhodobý úver v sume 1 171 459 EUR poskytnutý bankou je zabezpečený hnuiteľným majetkom (midibus, montážne vozidlo, električka Vario, náhradné diely – zásoby), splátky istiny boli 129 000 EUR a zostatok úveru k 31. 12. 2016 bol 569 459 EUR.
4. Dlhodobý úver v sume 242 250 EUR poskytnutý bankou na vozidlo, je zabezpečený záložným právom k pohľadávke na základe zmluvy o službách v MHD. Zostatok úveru k 31.12.2016 bol 95 521 EUR.
5. Dlhodobý úver v sume 26 405 153 EUR poskytnutý bankou na autobusy, je zabezpečený záložným právom na 110 autobusov SOR, pohľadávky zo zmluvy o službách v MHD, pohľadávky voči ČSOB na základe zmluvy o DSRA účte. Zostatok úveru k 31.12.2016 bol 20 451 213 EUR.
6. Dlhodobý úver v sume 4 298 250 EUR poskytnutý bankou zabezpečený záložným právom k hnuiteľným veciam 17 autobusov SOR, záložné právo k pohľadávkam podľa Zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme v MHD. Zostatok úveru k 31.12.2016 bol 3 358 010 EUR.
7. Dlhodobý úver v sume 2 390 850 EUR poskytnutý bankou zabezpečený 3 ks umývacie linky príspevok podľa zmluvy o službách v MHD, súčasné a budúce pohľadávky z kúpnych zmlúv, výplata treasury transakcie, výplata vkladu z účtu zo zmlúv o účte súčasných aj budúcich, hnuiteľný aj nehnuteľný majetok. Zostatok úveru k 31.12.2016 bol 2 150 850 EUR.
8. Dlhodobý úver v sume 189 000 EUR poskytnutý bankou je zabezpečený záložným právom k všetkým peňažným pohľadávkam z obchodného styku, osobitne zo Zmluvy o výkonoch v MHD záložným právom k pohľadávke zo všetkých účtoch v banke. Zostatok úveru k 31.12.2016 bol 168 000 EUR.

Významnými položkami výnosov budúcich období sú zostatky dotácií, ktoré boli v minulosti poskytnuté na obstaranie dlhodobého hmotného majetku zo zdrojov štátneho rozpočtu v sume 1 766 502,- EUR a rozpočtu mesta v sume 2 290 850,- EUR. Vo výnosoch budúcich období evidujeme aj zostatky nenávratného finančného príspevku na obnovu vozového parku električiek z Kohézneho fondu v sume 36 417 803,- EUR, zostatok nenávratného finančného príspevku z Európskeho fondu regionálneho rozvoja na elektrobuses v sume 2 845 979,- EUR a príspevku štátneho rozpočtu na električky a elektrobuses v sume 6 928 696,- EUR, ktoré v súlade s použitými účtovnými zásadami sú účtované do výnosov budúcich období, pričom suma realizovaných odpisov z majetku sa zúčtováva do nákladov a výnosov počas jeho odpisovania.

Významnou položkou výnosov budúcich období je nenávratný finančný príspevok na modernizáciu električkového depa DPMK – projektovú dokumentáciu, ktorý bol poskytnutý z Kohézneho fondu a príspevku štátneho rozpočtu v celkovej sume 962 521,- EUR.

Článok IV**Informácie k výkazu ziskov a strát****1. Informácie o výnosoch**

	2016	2015
Suma tržieb za vlastné výkony a tovar /v Eur/	13 243 437	12 586 594

	2016	2015
Tržby z dopravnej činnosti celkom (v EUR)	12 555 501	11 945 822
z toho:		
tržby z jednorazových cestovných lístkov	3 561 117	3 283 839
tržby z časových cestovných lístkov	5 397 057	5 181 498
tržby z fakturovanej dopravy	1 025 727	1 110 630
tržby z predaja cestovných lístkov cez SMS	937 215	878 213
tržby z elektronickej peňaženky	1 627 677	1 489 997
ostatné tržby	6 708	1 645

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov:

- aktivácia vnútropodnikových služieb 91 760 EUR,
- aktivácia materiálu 42 803 EUR.

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:

- dotácia z rozpočtu mesta 16 020 000 EUR,
- doplatok úhrady straty v MHD z min. období 1 600 000 EUR,
- výnosy zo zúčtovania dotácie na kapitálové výdavky 2 648 107 EUR,
- pokuty z prepravnej kontroly 1 028 161 EUR,

2. Informácie o nákladoch

Významné položky nákladov za poskytnuté služby:

- opravy a udržiavanie 187 029 EUR,
- nájomné za prenajatý majetok od mesta Košice 373 230 EUR,
- sprostredkovanie predaja cestovných lístkov 421 462 EUR,
- stočné 84 647 EUR,
- upratovacie služby 116 444 EUR,
- náklady na právne a poradenské služby 193 994 EUR,
- strážna služba 205 944 EUR,
- ostatné služby /IT služby, parkovné, STK, GPS a pod./ 349 209 EUR.

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

- spotreba materiálu a energie 8 080 623 EUR,
- osobné náklady 15 820 283 EUR,

- dane a poplatky	385 100 EUR,
- odpisy	7 177 784 EUR,
- iné náklady na hospodársku činnosť	628 210 EUR,
- ZC predaného DM	60 113 EUR,

Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát:

- úroky z úverov	742 385 EUR,
- celková suma kurzových strát	1 990 EUR
z toho:	
• kurzové straty	1 816 EUR,
• kurzové straty k 31.12.2016	174 EUR,
- ostatné finančné náklady – poplatky peňažným ústavom	45 670 EUR.

Informácia o vynaložených nákladoch v súvislosti s auditom účtovnej závierky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 690	10 530
overenie účtovnej závierky	3 500	3 500
na uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	0	0
súvisiace audítorské služby	5 710	5 390
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	1 480	1 640

Informácia a o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	13 172 045	12 508 678
Tržby za tovar	71 392	77 916
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	13 243 437	12 586 594

Článok V**Informácie o daniach z príjmov**

Daň z príjmov z bežnej činnosti v bežnom účtovnom období: 976 303,- EUR;

v tom: splatná daň z príjmov: 2 906,- EUR

odložená daň z príjmov: 973 397,- EUR.

Sadzba dane z príjmov: **22 %**.

Informácia o daniach z príjmov – tabuľka 1 a 2.

Tabuľka 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	2 526 155	1 175 352
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	10 528	-

Tabuľka 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-838 772	x	x	-1 428 110	x	x
teoretická daň	X			x		
Daňovo neuznané náklady	3 299 873			1 691 481		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	2 906		22	x	2 904	22
Odložená daň z príjmov	973 397		21	x	942 877	22
Celková daň z príjmov	976 303		22	x	945 781	22

Údaje na podsúvahových účtoch

Spoločnosť eviduje na podsúvahovom účte prenajatý nehnuteľný majetok v obstarávacej cene 24 057 047,62 EUR podľa Nájomnej zmluvy č. 2012001643, hnutel'ný majetok v obstarávacej cene 18 508 177,76 EUR podľa Nájomnej zmluvy č. 2015001068.

Na podsúvahovom účte sú evidované odpísané pohľadávky v sume 1 052 781,- EUR.

Na podsúvahovom účte spoločnosť eviduje majetok Mesta Košice pre účely prevádzkovania MHD v hodnote 54 672 774,56 EUR podľa zmlúv č. 2016001690 a č. 2016001691.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť má zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok, ktorý bol obstaraný z úveru, na pohľadávky záložcu voči akcionárovi podľa Zmluvy o službách v mestskej hromadnej doprave v Košiciach na roky 2009 – 2023, vrátane budúcich pohľadávok, ktoré vzniknú na základe zmluvy.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednoty

Peňažné príjmy štatutárnych orgánov a dozorných orgánov spoločnosti:

hodnota príjmu štatutárnych orgánov spolu: 20 485,- EUR

hodnota príjmu dozorných orgánov spolu: 6 192,- EUR.

Článok VI

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť predloží návrh VZ na vysporiadanie účtovných strát z minulých rokov vo výške 19 743 753,32 EUR, úhradou z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 1 169 040,71 EUR a na ťarchu kapitálových fondov vo výške 18 574 712,61 EUR.

Článok VII

Informácie o ekonomických vzťahoch spoločnosti a spriaznených osôb

Medzi spoločnosťou a Mestom Košice ako spriaznenými osobami boli uzavreté tieto zmluvy:

- Zmluva o výkonoch vo verejnom záujme v mestskej hromadnej doprave vykonávanej električkami, trolejbusmi a autobusmi v Košiciach na rok 2009-2023.

Schválený príspevok z rozpočtu Mesta Košice, na úhradu straty v MHD podľa uvedenej zmluvy v roku 2016, bol vo výške 16 020 000 EUR. Doplatok úhrady preukázanej straty za roky 2014 až 2015 bol poukázaný vo výške 1 600 000 EUR.

- a) celková suma schváleného príspevku na úhradu straty v MHD: 17 620 000 EUR,
- b) celková suma poukázaného príspevku na úhradu straty v MHD: 17 620 000 EUR,
- c) celková suma skutočného čerpania príspevku na úhradu straty v MHD: 17 620 000 EUR.

- Nájomná zmluva č.2012001643 v znení dodatkov – o nájme nehnuteľného majetku na vykonávanie činnosti MHD – suma ročného nájomného 337 962,80 EUR
- Nájomná zmluva č. 2015001068 v znení dodatkov – o nájme hnutel'ného majetku - suma ročného nájomného 1 EUR,
- Nájomná zmluva č.111070001190/2001 v znení dodatkov o nájme nebytových priestorov, ktorá bola ukončená k 14.9.2016 – alikvotná suma ročného nájomného 4 244,- EUR,
- Nájomná zmluva č.2011000126/2011 o nájme hnutel'ného majetku (19 ks autobusov CiITELIS) – suma ročného nájomného je 31 019 EUR,
- Nájomná zmluva č. 113/2006, predmet nájmu: nehnuteľný majetok /pozemok/, ročný nájom 0,03 EUR.
- Nájomná zmluva č.1064/2006 predmet nájmu: nehnuteľný majetok /pozemok/, ročný nájom 0,03 EUR.
- Zmluva o prevádzke električkovej a trolejbusovej dráhy zo dňa 14.07.2011.
- Zmluva o zabezpečení činností súvisiacich s vlastníctvom stavieb IKD č. 2016001690 zo dňa 12.9.2016.
- Zmluva o zabezpečení činností súvisiacich s vlastníctvom stavieb MEU č. 2016001691 zo dňa 12.9.2016.

Ďalšie obchody spoločnosti so spriaznenými osobami, ktorým boli poskytnuté služby (v EUR):

Košické kultúrne centrá	2 761,-
ZOO	397,-
ZŠ Hroncová	90,-
ZŠ ul Turgenenvova	34,-
TEHO, s.r.o.	11 464,-
ZŠ, ul. Maurerová	43,-
ZŠ ul. Užhorodská	779,-
Mesto Košice	1 606,-

Článok VIII

Ostatné informácie

V rámci ekonomickej štruktúry účtovnej jednotky sú organizačne odčlenené činnosti, ktoré nesúvisia s poskytovanými službami vo verejnom záujme. Prehľad o ekonomicky oprávnených nákladoch poskytuje vnútroorganizačné účtovníctvo.

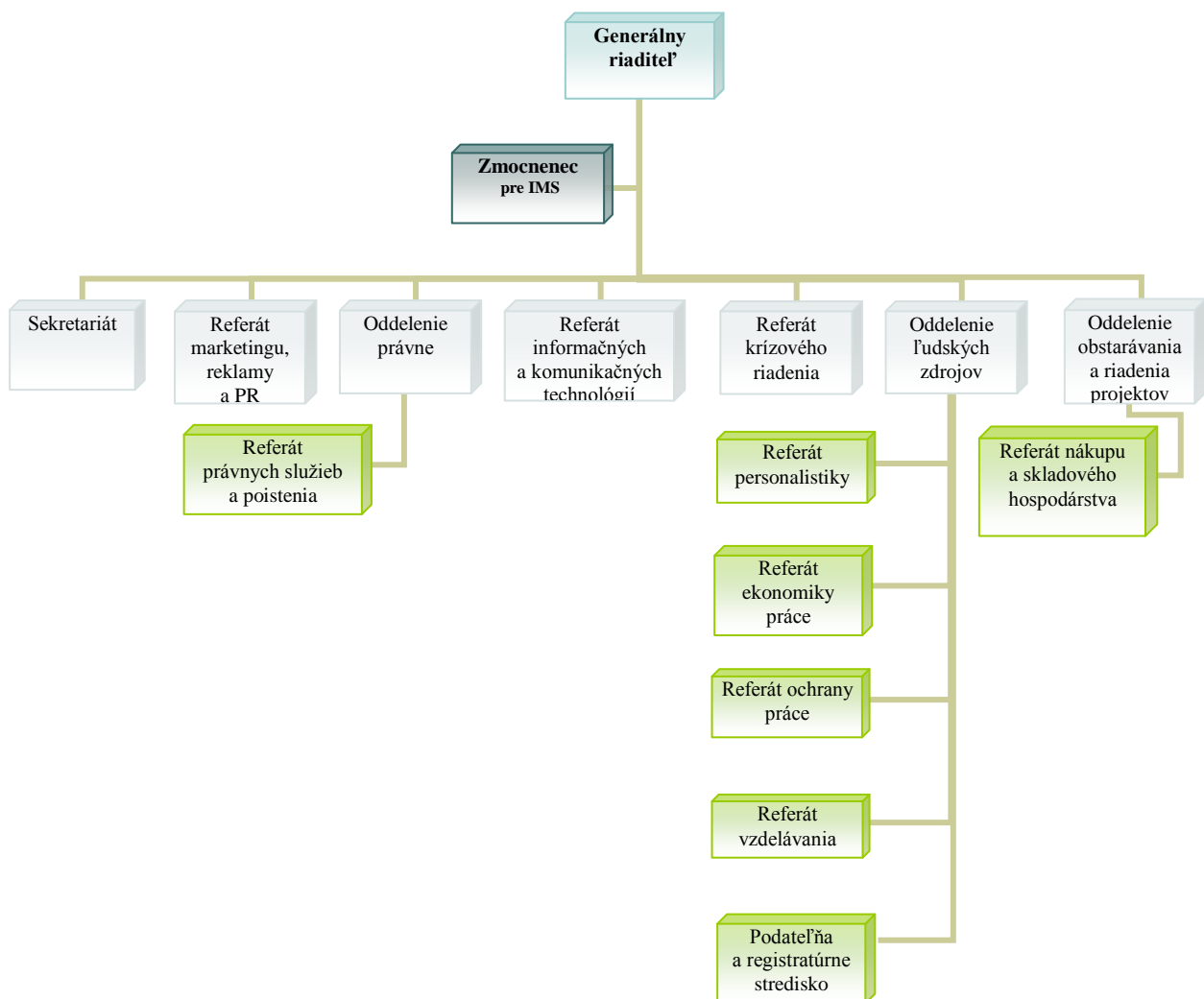
Na účtovanie o obstaraných investíciách z dotácie sú zriadené analytické účty, ktoré zabezpečujú odčlenenie nákladov a výnosov od iných činností. Použitie dotácií je upravené vnútornými normami. Účtovné zásady použité pri priradovaní nákladov a výnosov sa uplatňujú spôsobom: dotácia poskytnutá na úhradu nákladov je účtovaná do výnosov, pričom náklady na úhradu ktorých bola dotácia poskytnutá sa kompenzujú výnosmi. Dotácia poskytnutá na obstaranie dlhodobého majetku je účtovaná do výnosov budúcich období, pričom v sume realizovaných odpisov sa zúčtováva do nákladov a výnosov počas doby odpisovania majetku.

Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2016:

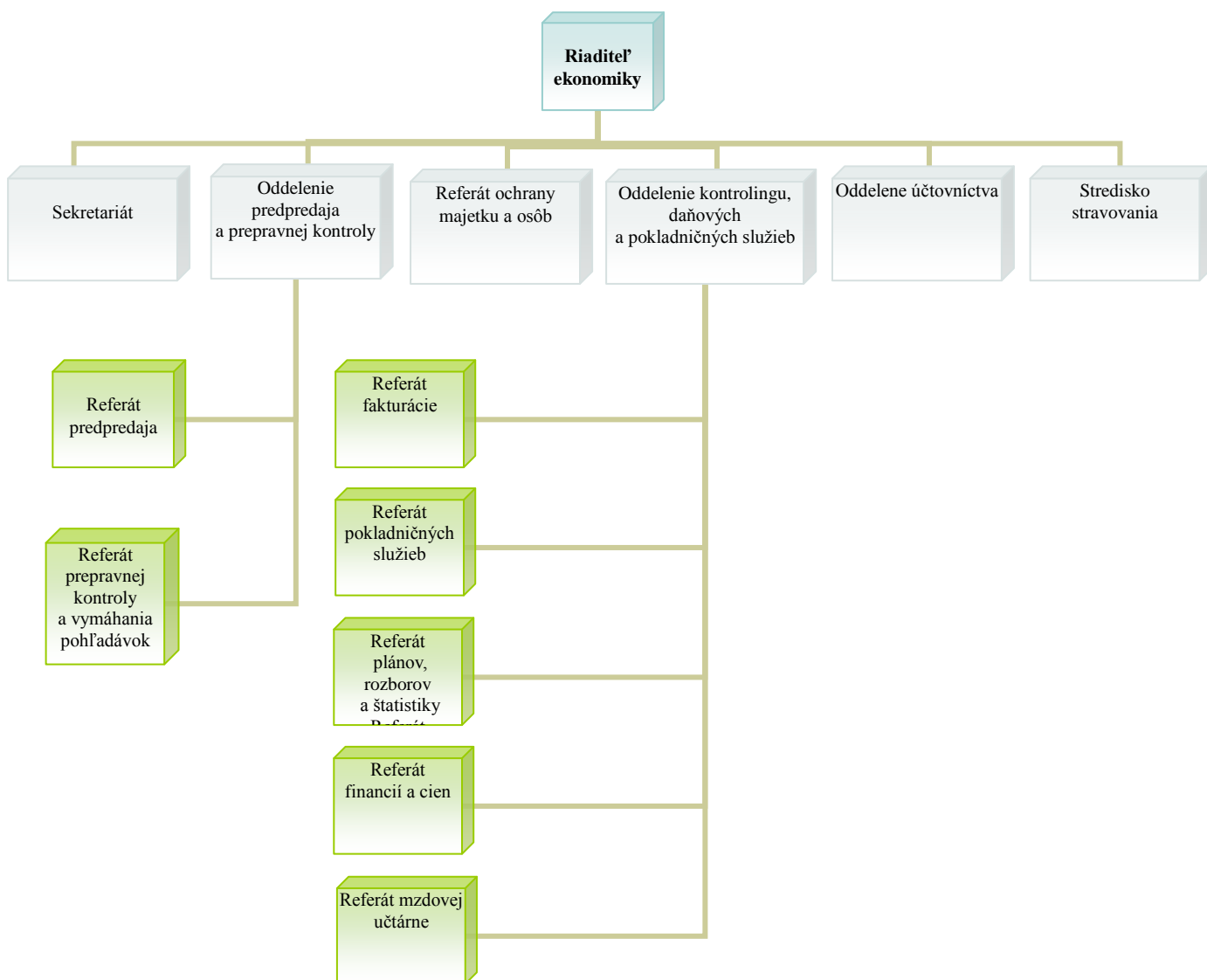
Organizačná štruktúra vymedzuje organizačné útvary a vzťahy vzájomnej nadriadenosti a podriadenosti. Člení sa na 4 úseky: úsek generálneho riaditeľa
úsek ekonomiky
úsek riadenia dopravy
úsek techniky a údržby

Schéma organizačnej štruktúry:

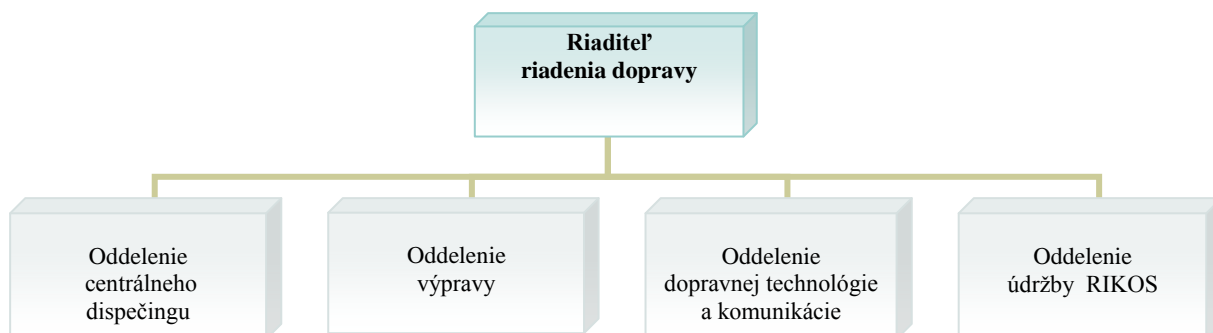
a) **Úsek generálneho riaditeľa**



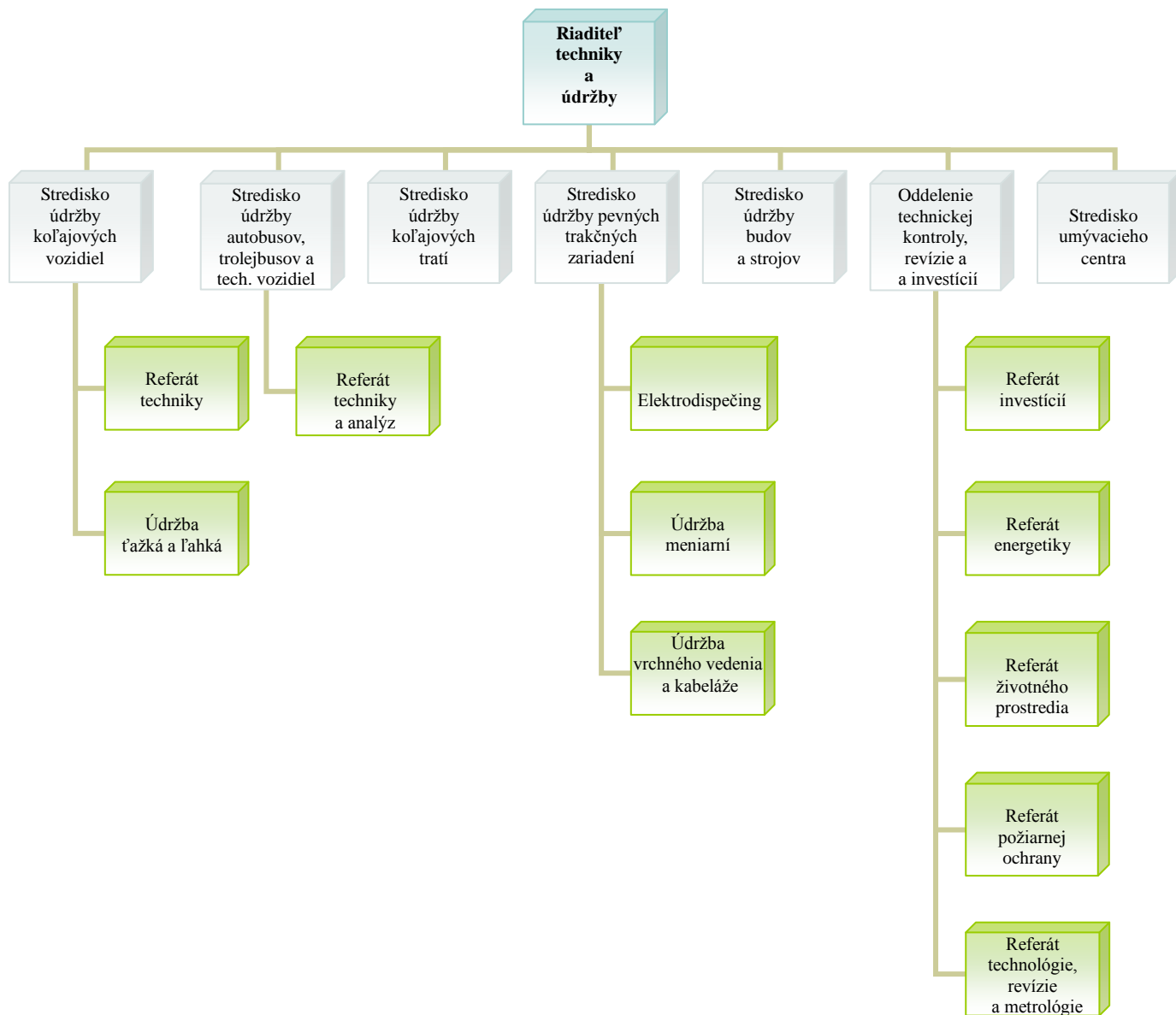
b) Úsek ekonomiky



c) Úsek riadenia dopravy



d) Úsek techniky a údržby



Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	33 190	7 875 550	-	-	7 908 740
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	19 979 503	-	-	-	19 979 503
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	4	-	-	-	4
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 054 144	122 417	-	-	1 176 561
Neuhradená strata minulých rokov	-19 246 900	-2 391 964	-	-	-21 638 864
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 373 891	-1 815 075	-	-2 373 891	-1 815 075
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33 190				33 190
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	19 979 503				19 979 503
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	4				4
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	961 782	92 362			1 054 144
Neuhradená strata minulých rokov	-16 966 223	-2 280 677			-19 246 900
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 280 677				-2 373 891
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

P. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položiek	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-838 772	-1 428 110
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	+5 583 693	+6 978 634
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+7 174 838	+6 475 404
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	+2 946	-
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	+455 816	+10 072
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	+554 959	+495 491
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-30 563	-50 571
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	+742 385	+854 536
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-137	-127
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2	-2
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	+174	+138
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	+3 320	-24 875
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-3 320 043	-781 432
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-1 568 353	-4 813 539
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	+67 793	-8 565
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 789 337	-5 024 473
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	+153 191	+219 499
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	+3 176 568	+736 985
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	+137	+127
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	+3 176 705	+737 112
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 906	-2 904
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	+3 173 799	+734 208
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-990	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-124 725	-38 755 698
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	+63 001	+29 340
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-

B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-	-
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	-	-
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	-	-
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	+189 000	+2 390 850
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	+30 000	+44 425 345
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-3 780 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	+156 286	+4 309 837
	Peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-	-
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-

C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-	-
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-2 620 393	-3 719 441
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	-	-
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničn Zapečenie hlavného predmetu činnosti (+)	+2 500 000	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-5 013 363	-3 716 946
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		-2 495
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	+266 200	
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-373230	-375 017
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-742 385	-817 854
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-	-
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	-	-
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-	-
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-3 362 778	-4 912 312

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-32 693	+131 733
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	+1 005 378	+873 645
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+972 685	+1 005 514
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-172	-136
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+972 513	+1 005 378

ÚČTOVNÉ POSTUPY A NÁVRH NA VYSPORIADANIE STRATY

Účtovné postupy

Spoločnosť uplatňovala princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov platných v Slovenskej republike.

Účtovnú závierku spoločnosť spracovala za podmienok jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období.

Účtovníctvo spoločnosti bolo vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Pre účtovanie nákladov a výnosov sa uplatňoval akruálny princíp.

Spoločnosť uplatňovala princíp opatrnosti s predvídaním rizík, znehodnotení a strát, ktoré sa týkajú aktív a pasív a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Nakupované zásoby boli oceňované obstarávacími cenami, za ktoré boli nakúpené a nákladmi súvisiacimi s ich obstaraním.

Kurzové rozdiely, ktoré vznikli v priebehu roka pri platbách, boli zaúčtované do nákladov, resp. výnosov.

Dlhodobý majetok bol odpisovaný metódou rovnomerného odpisovania. Časť dlhodobého majetku prenajatého podľa nájomných zmlúv, ktorý spoločnosť používala na svoju činnosť, bola evidovaná na podsúvahovom účte.

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia

Účtovnú stratu za rok 2016 v sume - 1 815 075 EUR spoločnosť navrhuje vysporiadať zaúčtovaním na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

INFORMÁCIA O VPLYVE SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Naša spoločnosť v roku 2016 pokračovala s obnovou vozového parku – bolo dodaných 9 kusov elektrobusev a prebiehala príprava modernizácie ďalších úsekov tratí električkovej dopravy v centre mesta Košice.

V roku 2016 nedošlo k žiadnej mimoriadnej udalosti negatívne ovplyvňujúcej životné prostredie v meste Košice (únik škodlivých látok do životného prostredia z vozidiel alebo ČS PHM).

Pravidelným vzdelávaním zamestnancov v oblasti životného prostredia a aplikácie nových zákonov v uvedenej oblasti zabezpečujeme ich uplatnenie na všetkých stupňoch riadenia.

Plne si uvedomuje svoju zodpovednosť za ochranu a tvorbu životného prostredia, kvalita ktorého priamo, či nepriamo ovplyvňuje kvalitu života súčasnej, ale i budúcich generácií. V súlade so strategickým zámerom spoločnosti a v zmysle neustáleho zlepšovania všetkých činností v rámci integrovaného systému riadenia sa zaväzujeme:

1. Udržiavať a rozvíjať systém environmentálneho manažérstva založený na požiadavkách normy ISO 14001:2015 so zohľadnením environmentálnych právnych predpisov platných v SR a iných environmentálnych požiadaviek prijatých akciovou spoločnosťou.
2. Aktívnu prevenciu a sústavným zlepšovaním procesov minimalizovať nepriaznivé dopady opravárenských činností a dopravných služieb na životné a pracovné prostredie.
3. Zohľadňovať environmentálne aspekty pri nákupe vstupných surovín, materiálov, energií a služieb.
4. Zvyšovať environmentálne povedomie všetkých zamestnancov.

INFORMÁCIA O VPLYVE SPOLOČNOSTI NA ZAMESTNANOSŤ

Počas roka 2016 akciová spoločnosť realizovala niekoľko menších organizačných zmien, ktoré vznikli na základe aktuálnej potreby práce.

Počet zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2016 bol 920 zamestnancov, z toho 507 vodičov MHD. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v akciovej spoločnosti v roku 2016 bol 927, voči plánovanému prepočítanému stavu plnený na 97,99 %. Podiel vodičov MHD na celkovom stave zamestnancov činil 55,63%. Dopravnú činnosť sme zabezpečovali s priemerným počtom 514 vodičov MHD, v členení: vodiči autobusu 403 a vodiči električiek 111.

Oblasť vzdelávania

Cieľom vzdelávania zamestnancov je zvyšovať a zabezpečovať potrebnú kvalifikáciu na základe dodržiavania legislatívnych podmienok, periodických školení a následne overovanie ich vedomostí. Kurzy, školenia a pravidelný výcvik sa priebežne realizovali v súlade so schváleným ročným plánom vzdelávacích činností.

Do systému duálneho vzdelávania sa v roku 2016 prihlásil jeden žiak v odbore automechanik.

V priebehu roka boli zrealizované školenia, kurzy a odborné skúšky pre externých žiadateľov a pre zamestnancov akciovej spoločnosti:

- pravidelné školenie vodičov,
- periodické odborné skúšky vodičov električiek,
- zabezpečenie kurzu na získanie vodičského oprávnenia skupiny „D“,
- školenie CNG,
- príprava a skúšky elektromechanikov,
- pravidelné školenia ostatných zamestnancov,
- pravidelné školenia VTZ,
- semináre a školenia pri zmene legislatívy,
- školenie audítorov, kurz poskytovania prvej pomoci, zvaračský kurz, žeriavnícky kurz a iné.

Náklady na vzdelávanie našich zamestnancov v roku 2016 boli vo výške 8 835,39 €.

V priebehu roka 2016 referát vzdelávania vykonával kurzy, školenia a skúšky pre externých žiadateľov a tým dosiahol tržby v tejto oblasti v celkovej výške 13 444,16 €.

Starostlivosť o zamestnancov

Sociálny program definuje základné výhody, ktoré akciová spoločnosť poskytuje všetkým zamestnancom z vyčlenených prostriedkov sociálneho fondu.

Benefity poskytované zo sociálneho fondu, tieto prostriedky sa vynakladajú účelovo na skvalitňovanie starostlivosti o zamestnancov:

- príspevok na stravovanie a občerstvujúce nápoje nad rámec § 152 ZP,
- príspevok na dopravu – úhrada zamestnaneckej tarify
- sociálna výpomoc – pri živelných pohromách, dlhodobá PN, pri úmrtí najbližšieho člena rodiny, úmrtí zamestnanca,
- príspevok zamestnancom na úhradu služieb v rekreačných zariadeniach /Dedinky/ zamestnávateľa,
- príspevok na rehabilitačný pobyt organizovaný zamestnávateľom,
- príspevok na detskú jarnú a letnú rekreáciu,
- príspevok pre prváčikov ZŠ na školské potreby,
- príspevok formou poukážok pre zamestnancov, ktorí nevyužili možnosť čerpania príspevkov zo sociálneho fondu,
- vianočné balíčky pre zamestnancov, ktorí pracujú dňa 24.12. po 19,00 hod.

Medzi činnosti zabezpečovania sociálnej politiky poskytovanej z nákladov spoločnosti patria:

- mzdové zvýhodnenia za odpracované roky,
- zvýšené odstupné a odchodné v nadväznosti na odpracované roky,
- finančné odmeny za pracovné jubileá, odmeny pre darcov krvi a odmeny za súťaž „Jazdím bez nehody“ – v zmysle platnej OS a PKZ,
- osobné ochranné pracovné prostriedky,
- cestovné podľa osobitnej tarify pre zamestnancov a rodinných príslušníkov,
- zdravotná preventívna starostlivosť,
- doplnkové dôchodkové sporenie.

INFORMÁCIA O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

V roku 2016 spoločnosť nevyaložila náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

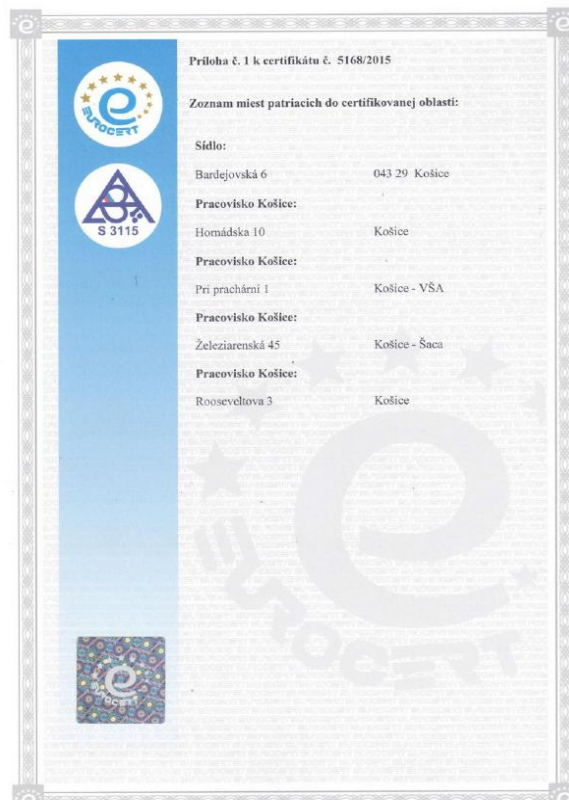
OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti DPMK, a.s. bol v septembri 2009 udelený spoločnosťou EUROCERT SK, s.r.o. certifikát pre systém manažérstva kvality v súlade s požiadavkami STN EN ISO 9001:2009 pre oblasť Správa podniku, autobusová, trolejbusová a električková doprava, následne v roku 2015 bol úspešne realizovaný recertifikačný audit a platnosť certifikátu bola predĺžená. Tento certifikát zaväzuje všetkých zamestnancov a.s. k neustálemu zvyšovaniu kvality vo všetkých činnostiach, k zdokonaľovaniu a zefektívňovaniu všetkých procesov, čo smeruje k zvyšovaniu kvality poskytovaných služieb. Okrem systému manažérstva kvality je v DPMK, a.s. zavedený a udržiavaný systém riadenia bezpečnosti podľa STN OHSAS 18001, systém environmentálneho manažérstva podľa STN EN ISO 14001.

V mesiaci august 2016 bol vyššie uvedenou certifikačnou spoločnosťou realizovaný dozorový audit systému manažérstva kvality. Audítori posúdili existujúci manažérsky systém z hľadiska zhody s požiadavkami normy STN EN ISO 9001 a usúdili, že naša spoločnosť má dostatok spôsobilých pracovníkov k zaisteniu realizácie procesov údržba, má zdroje pre riadenie a zabezpečovanie procesov, v pravidelných intervaloch monitoruje, preveruje a vyhodnocuje procesy, preskúmava efektívnosť systému manažérstva kvality a zaisťuje zdroje k zlepšovaniu jeho efektívnosti, posudzované procesy sú realizované v zhode s dokumentovanými pravidlami.

Vrcholový manažment pravidelne zaisťuje pre príslušné funkcie a na príslušných úrovniach akciovej spoločnosti vypracovanie cieľov kvality, BOZP a environmentu. Ciele kvality, BOZP a environmentu sú záväzné pre všetkých zamestnancov spoločnosti najmä pri realizácii procesov, ktoré majú vplyv na výslednú kvalitu poskytovaných služieb.

V oblasti BOZP referát ochrany práce prostredníctvom periodických školení a na požiadanie referátu vzdelávania zabezpečuje pravidelnú odbornú prípravu v snahe rozvíjať povedomie zamestnancov o zásadách BOZP. Cestou aktualizácie dokumentov týkajúcich sa BOZP (posúdenie rizík, technologické postupy, zásady bezpečnej práce) a environmentu a interných predpisov, referát ochrany práce a referent životného prostredia a riadenia projektov výchovne pôsobia na zamestnancov.



HLAVNÉ ZÁMERY ROZVOJA SPOLOČNOSTI

V roku 2017:

- plánujeme obstaranie ďalších 10 kusov električiek Vario LF2pus s dĺžkou 22,6 m od dodávateľa Pragoimex. a.s. Praha, v návaznosti na realizáciu ďalších projektov OPII 2014-2020 financovaných zo zdrojov EÚ
- v rámci projektov OPII 2014-2020 sa bude pokračovať v modernizácii električkových tratí, kde je prenajímateľom Mesto Košice:
 - o pokračovanie realizácie stavby MET (modernizácia električkových tratí) – 2. etapa, 1. časť
 - o príprava PD MET – 2. etapa, 2. časť
- v rámci projektov IROP 2014-2020, v spolupráci s Mestom Košice sa bude pokračovať vo zvyšovaní atraktivity MHD za pomoci projektov, týkajúcich sa:
 - o budovania preferencie MHD a vyhradených jazdných pruhov pre autobusy,
 - o modernizácie centrálneho dispečingu a elektrodispečingu DPMK,
 - o obnovy odbavovacieho a informačného systému vo vozidlách MHD,
 - o modernizácie zastávok verejnej dopravy a informačného systému,
- plánujeme začať s realizáciou modernizácie električkového depa, ktorý počíta s výstavbou novej haly ťažkej údržby, modernizáciou koľajového zvršku a napájania, ako aj s modernizáciou haly ľahkej údržby a umývacej linky električiek. Projekt bude spolufinancovaný v rámci programu OPII 2014-2020
- plánujeme v čase výluk električkových tratí z dôvodu ich modernizácie zabezpečiť kvalitnú a bezpečnú náhradnú autobusovú dopravu pre cestujúcich
- zrealizujeme rozšírenie infraštruktúry pre nabíjanie elektrobusov rýchlonabíjačkami v areáli DPMK,a.s.
- v súvislosti s ukončením prevádzky autobusového depa na VŠA a presunutím parkovania autobusov do priestorov areálu na Hornádskej ulici v Košiciach plánujeme obnoviť umývaciu linku autobusov v tomto areáli
- zrealizujeme nové VN napojenie meniarní F, G a zrušíme 22 kV linku vzdušného vedenia v úseku Červený rak – Poľov.

HLAVNÉ ZÁMERY ROZVOJA MESTSKEJ HROMADNEJ DOPRAVY

V roku 2017 sú hlavnými zámermi v oblasti MHD udržať výkony vozidiel MHD vykonávaných vo verejnom záujme a zvyšovať kvalitu poskytovanej služby vhodnou voľbou vozidiel pre MHD.

V roku 2016 (s pokračovaním v roku 2017) začali ďalšie etapy rozsiahlych výluk električkovej dopravy v súvislosti s projektom MET (Modernizácia električkových tratí). Z dopravného hľadiska je pre spoločnosť hlavným zámerom zabezpečenie kvalitnej, kapacitne a časovo postačujúcej náhradnej dopravy.

Ďalšou úlohou je optimalizáciou presunov minimalizovať zvýšený počet najazdených manipulačných kilometrov, ktoré nastali po zrušení garáže VŠA v roku 2016.

V roku 2016 sa podarilo zastaviť dlhodobý prepad počtu prepravených osôb a zaznamenali sme nárast. Jedným z hlavných zámerov je pokračovať v trende zvyšovania počtu prepravených osôb.

Okrem spomínanej aktivity – MET (Modernizácia električkových tratí) sa naša spoločnosť (alebo Mesto Košice, v úzkej spolupráci s nami) uchádza aj o ďalšie finančné prostriedky na zlepšenie kvality poskytovaných služieb. Z tohto dôvodu bude našim ďalším zámerom realizovať účelne a efektívne organizáciu dopravy tak, aby realizácia týchto projektov nemala priamy dopad na výkony a kvalitu poskytovanej služby – naopak, aby po jej realizácii došlo k výraznému zvýšeniu kvality poskytovaných služieb.

V súčasnosti sú rozpracované projekty s plánovanou realizáciou v priebehu roka 2017, s možným dopadom aj na priame poskytovanie prepravných služieb (mimo projektu MET):

- modernizácia depa električkovej dopravy v areáli na Bardejovskej ulici
- dodávka 13 kusov električiek Vario LF2 +
- vybudovanie prestupného terminálu „Važecká“
- modernizácia centrálného dispečingu DPMK – I. etapa
- modernizácia zastávok autobusovej dopravy
- realizácia nových BUS pruhov

V roku 2017 plánujeme rozpracovať aj ďalšie projekty so spolufinancovaním z fondov EÚ:

- modernizácia centrálného dispečingu II. etapa
- modernizácia informačných a odbavovacích zariadení vo vozidlách MHD
- modernizácia obratiska električkovej dopravy „Važecká“.



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o overení riadnej individuálnej účtovnej závierky
k 31. 12. 2016

Dopravný podnik mesta Košice, akciová spoločnosť
Bardejovská 6, 043 29 Košice

Košice, Marec 2017

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Pre akcionárov spoločnosti Dopravný podnik mesta Košice, akciová spoločnosť
Bardejovská 6, 043 29 Košice**

Správa z auditu účtovnej zvierky

Podmieneny názor

Uskutočnili sme audit účtovnej zvierky spoločnosti **Dopravný podnik mesta Košice, akciová spoločnosť**, so sídlom: Bardejovská 6, 043 29 Košice („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, 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, okrem vplyvu skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná zvierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 podmienený názor

Spoločnosť vykazuje v súvahe iné krátkodobé pohľadávky v netto hodnote 1 312 tis. EUR. Súčasťou sú aj pohľadávky za prirážky k cestovnému voči cestujúcim bez platného cestovného lístka z rokov 2014 a 2015 v celkovej výške 1 116 tis. EUR evidované na účte 378, ku ktorým má spoločnosť vytvorenú opravnú položku vo výške 399 tis. EUR, čo predstavuje 35,8 % hodnoty týchto pohľadávok. Ďalej spoločnosť eviduje pohľadávky tohto charakteru z roku 2016 vo výške 514 tis. EUR, ku ktorým nie je vytvorená opravná položka. Z takto vzniknutých pohľadávok v roku 2015 spoločnosť v roku 2016 inkasovala 9,32 % ich hodnoty; z pohľadávok vzniknutých v roku 2014 spoločnosť v roku 2016 inkasovala 2,07 % ich hodnoty. Inkasovateľnosť takýchto pohľadávok dlhodobo nepresahuje 15% ich hodnoty; opravná položka k týmto pohľadávkam pri zohľadnení tejto inkasovateľnosti by predstavovala 1 441 tis. EUR, čo oproti vytvorenej opravnej položke v sume 399 tis. EUR predstavuje negatívny vplyv na výsledok hospodárenia vo výške by bol 1 042 tis. EUR.

Spoločnosť vo výpočte odloženej dane k 31.12.2016 znížila rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou dlhodobého majetku o odpisy dlhodobého majetku obstaraného v roku 2002 a 2003 z dotácií v sume 7 593 tis. EUR, ktoré spoločnosť v rokoch 2002 a 2003 klasifikovala ako daňovo neuznaný výdavok; a ďalej znížila rozdiel

medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou dlhodobého majetku o rozdiel účtovnej hodnoty a daňovej základne pozemkov získaných v roku 2016 v sume 2 812 tis. EUR. Keďže hore uvedené neuplatnené daňové odpisy a rozdiel účtovnej hodnoty a daňovej základne pozemkov nebudú daňovým výdavkom v budúcich obdobiach, výpočet odloženého daňového záväzku je podľa nášho názoru podhodnotený o 2 185 tis. EUR, s rovnakým vplyvom na vykázaný výsledok hospodárenia.

Spoločnosť dosiahla k 31. 12. 2016 čistú stratu vo výške 1 815 tis. EUR; kumulované straty minulých rokov predstavuje stratu v úhrnnej výške 21 638 tis. EUR.

Úvery spoločnosti poskytnuté bankami sú zabezpečené ako je uvedené v poznámkach k účtovnej závierke v článku III v časti B. *Údaje vykázané na strane pasív súvahy nasledovne:*

- Krátkodobý úver so zostatkom 3 882 tis. EUR je zabezpečený záložným právom k hnutelným veciam (10 ks autobusov Citelis), záložným právom k nehnuteľnosti na Tereze, k všetkým peňažným pohľadávkam z obchodného styku osobitne zo Zmluvy o službách v MHD, záložným právom k pohľadávke zo všetkých účtoch v banke.
- Dlhodobý úver so zostatkom 847 tis. EUR je zabezpečený blankozmenkou a záložným právom na pohľadávky podľa zmluvy o službách v mestskej hromadnej doprave v Košiciach na roky 2009 – 2023.
- Dlhodobý úver so zostatkom 569 tis. EUR je zabezpečený hnutelným majetkom (midibus, montážne vozidlo, električka Vario, náhradné diely – zásoby).
- Dlhodobý úver so zostatkom 95 tis. EUR je zabezpečený záložným právom k pohľadávke na základe zmluvy o službách v MHD.
- Dlhodobý úver so zostatkom 20 451 tis. EUR je zabezpečený záložným právom na 110 autobusov SOR, pohľadávky zo zmluvy o službách v MHD, pohľadávky voči ČSOB na základe zmluvy o DSRA účte.
- Dlhodobý úver so zostatkom 3 358 tis. EUR je zabezpečený záložným právom k hnutelným veciam 17 autobusov SOR, záložné právo k pohľadávkam podľa Zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme v MHD.
- Dlhodobý úver so zostatkom 2 150 tis. EUR je zabezpečený 3 ks umývacích liniek, príspevkom podľa zmluvy o službách v MHD, súčasnými budúcimi pohľadávkami z kúpnych zmlúv, výplatou treasury transakcie, výplatou vkladu z účtu zo zmlúv o účte súčasných aj budúcich, hnutelným aj nehnuteľným majetkom.
- Dlhodobý úver so zostatkom 168 tis. EUR poskytnutý bankou je zabezpečený záložným právom k všetkým peňažným pohľadávkam z obchodného styku, osobitne zo Zmluvy o výkonoch v MHD záložným právom k pohľadávke zo všetkých účtoch v banke.

Tieto skutočnosti bez prijatia adekvátnych opatrení naznačujú, že existuje neistota, ktorá môže vyvolať pochybnosti o schopnosti spoločnosti naďalej nepretržite pokračovať v činnosti. V účtovnej závierke sa nezverejňujú adekvátne informácie o tejto záležitosti.

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 podmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť 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 zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Košiciach, 22. 03. 2017



ACCEPT AUDIT & CONSULTING, s.r.o.
Baštová 38, 080 01 Prešov
licencia SKAU č. 000124
OR OS Prešov, vl.č. 2365/P

Zodpovedný audítor:
Ing. Ivan Bošela, PhD., CA
licencia SKAU č. 161