

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
					odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Obec Kamenná Poruba	00648906	M	801	0,000000	01.01.2022	31.12.2022	Hlavná 136/159	01314	Kamenná Poruba
Základná škola s materskou školou v Kamennej Porube	42388244	D	321	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Školská 474/5	01314	Kamenná Poruba
Porubské služby, s.r.o.	52886191	D	112	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	Hlavná 136/159	01314	Kamenná Poruba

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02										
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	26 437,03				26 437,03	18 594,26	2 394,12			20 988,38
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	26 437,03				26 437,03	18 594,26	2 394,12			20 988,38

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	2022
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02							
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						7 842,77	5 448,65
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						7 842,77	5 448,65

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	588 842,80	13 395,18	175,75		602 062,23					
Umelecké diela a zbierky	11	792,00				792,00					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	2 817 631,21	290 815,67			3 108 446,88	969 682,66	83 474,92			1 053 157,58
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	387 870,19	36 678,00	1 467,70	0,00	423 080,49	109 653,78	46 049,49	1 467,70		154 235,57
Dopravné prostriedky	15	42 117,39	52 620,60			94 737,99	32 457,47	4 442,34			36 899,81
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	10 422,36				10 422,36	10 422,36				10 422,36
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	15 299,08				15 299,08	8 329,30	382,68			8 711,98
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	899 567,31	790 957,15	364 792,73		1 325 731,73					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	4 762 542,34	1 184 466,60	366 436,18	0,00	5 580 572,76	1 130 545,57	134 349,43	1 467,70		1 263 427,30

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	2022
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						588 842,80	602 062,23
Umelecké diela a zbierky	11						792,00	792,00
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						1 847 948,55	2 055 289,30
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						278 216,41	268 844,92
Dopravné prostriedky	15						9 659,92	57 838,18
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						6 969,78	6 587,10
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	35 227,20				35 227,20	864 340,11	1 290 504,53
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	35 227,20				35 227,20	3 596 769,57	4 281 918,26

Položka majetku	Č. r.	Obstarávací cena					Oprávk				
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23										
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24										
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	304 617,82				304 617,82					
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26										
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27										
Ostatné pôžičky	28										
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29										
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30										
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	304 617,82				304 617,82					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	5 093 597,19	1 184 466,60	366 436,18	0,00	5 911 627,61	1 149 139,83	136 743,55	1 467,70		1 284 415,68

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	2022	2021	2022
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	23							
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24							
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25						304 617,82	304 617,82
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	26							
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	27							
Ostatné pôžičky	28							
Ostatný dlhodobý finančný majetok	29							
Obstaranie dlhodobého finančného majetku	30							
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31						304 617,82	304 617,82
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	35 227,20				35 227,20	3 909 230,16	4 591 984,73

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2022	Hodnota podielu 2021
a	1	2	3	4
O	Sevak, a.s.	121	304 617,82	304 617,82
Spolu	x	x	304 617,82	304 617,82

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2022	Zostatok 2021
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	54 687,67	86 036,39
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	54 687,67	86 036,39
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	54 687,67	86 036,39

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2022	Zostatok 2021
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné		
Predplatné poisťné	928,63	
Ostatné		1 013,73
Spolu	928,63	1 013,73

Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie

Názov položky	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	Zákonný rezervný fond	Ostatné fondy	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Podiely iných účtovných jednotiek
a	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2021					2 371 092,48	164 715,58	
Prírastky					1,00	234 133,91	
Úbytky							
Presun					164 715,58	-164 715,58	
Zostatok 2022					2 535 809,06	234 133,91	

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2021	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2022
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02						
Iné	03						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04						
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06						
Iné	07	10 482,00		19 409,00	10 482,00		19 409,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	10 482,00		19 409,00	10 482,00		19 409,00

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2021	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2022
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04						
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06						
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08	10 509,00			10 509,00		
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	1 560,00		1 668,00	1 560,00		1 668,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	12 069,00		1 668,00	12 069,00		1 668,00

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2022	Zostatok 2021
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	198 683,70	193 817,66
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	183 647,57	166 018,86
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 111,00	25 517,54
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	13 925,13	2 281,26
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	198 683,70	193 817,66

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2022	Nákladový úrok za rok 2022
					Zostatok 2022	Zostatok 2021	Zostatok 2022	Zostatok 2021		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	UniCredit Leasing	EUR	3.7	05.05.2023	1 127,82	2 541,43		1 223,44	1 127,82	94,87
I	Slovenská spotiteľňa, a.s.	EUR	0.85	31.12.2030	50 004,00	50 004,00	349 988,00	399 992,00	399 992,00	3 770,73
I	Slovenská spotiteľňa, a.s.	EUR	1.25	31.12.2030	20 004,00		179 996,00		200 000,00	0,00
I	Slovenská spotiteľňa, a.s.	EUR	3.29	15.07.2025	26 721,00	26 721,00	41 971,09	56 217,35	31 471,00	2 507,25
I	Slovenská spotiteľňa, a.s.	EUR	1.2	26.08.2025	2 254,00	2 227,00	3 816,91	6 070,65	2 226,92	87,40
Spolu	x	x	x	x	100 110,82	81 493,43	575 772,00	463 503,44	634 817,74	6 460,25

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

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2022	Zostatok 2021
a	b	1	2
Nájomné	01		
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06	1 590 410,79	1 045 327,78
Ostatné	07		
Spolu	08	1 590 410,79	1 045 327,78

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2022	Spolu 2021
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01				
Doprava, preprava	02				
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	2 082,00		2 082,00	2 016,00
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09				
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10				
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13				
Štúdie, expertízy, posudky	14				
Konkurzy a súťaže	15				
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16				
Ostatné poštové služby	17				
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	2 668,00		2 668,00	1 548,00
Náklady na uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace auditorské služby	20				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	208 263,38		208 263,38	189 704,57
Spolu	24	213 013,38		213 013,38	193 268,57

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2022	Spolu 2021
a	b	1	2	3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01				
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02				
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	2 675,00		2 675,00	
Členské príspevky	05	7 021,45		7 021,45	
Iné	06	10 930,93		10 930,93	31 666,87
Spolu	07	20 627,38		20 627,38	31 666,87

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2022	Spolu 2021
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01	4 723,22		4 723,22	
Poistenie dopravných prostriedkov	02	494,50		494,50	
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04	3 804,60		3 804,60	
Ostatné finančné náklady	05				8 394,78
Spolu	06	9 022,32		9 022,32	8 394,78

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2022	Spolu 2021
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01				
Výnosy z prenájmu	02				
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	138 390,37		138 390,37	105 669,30
Spolu	07	138 390,37		138 390,37	105 669,30