

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 Helcmanovce	00329100	M	801	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	161	05563	HELCMANOVCE
ZŠ s MŠ Helcmanovce	35546492	D	321	100,000000	01.01.2022	31.12.2022	41	05563	HELCMANOVCE

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	0,00	1 327,16			1 327,16	0,00				0,00
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	0,00				0,00	0,00				0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06										
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	0,00	1 327,16			1 327,16	0,00				0,00

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							1 327,16
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06							
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09							1 327,16

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
Pozemky	10	111 256,26				111 256,26					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	2 717 972,85	47 715,89			2 765 688,74	233 447,50	131 589,56			365 037,06
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	84 793,86	3 008,40			87 802,26	50 423,89	16 755,40			67 179,29
Dopravné prostriedky	15	20 577,33				20 577,33	15 615,33	2 191,60			17 806,93
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	3 923,50	932,91	537,91		4 318,50	3 611,50	312,00			3 923,50
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	1 687,16	139 427,69	52 051,45		89 063,40					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	2 940 210,96	191 084,89	52 589,36		3 078 706,49	303 098,22	150 848,56			453 946,78

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						111 256,26	111 256,26
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 484 525,35	2 400 651,68
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						34 369,97	20 622,97
Dopravné prostriedky	15						4 962,00	2 770,40
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						312,00	395,00
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	360,00				360,00	1 327,16	88 703,40
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	360,00				360,00	2 636 752,74	2 624 399,71

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
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	226 687,70				226 687,70					
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	226 687,70				226 687,70					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	3 166 898,66	192 412,05	52 589,36		3 306 721,35	303 098,22	150 848,56			453 946,78

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						226 687,70	226 687,70
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						226 687,70	226 687,70
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	360,00				360,00	2 863 440,44	2 852 414,57

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	Podtatranská vodárenská spoločnosť a.s.	121	226 687,70	226 687,70
Spolu	x	x	226 687,70	226 687,70

Tabuľka č.8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2021	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2022
a	b	1	2	3	4	5
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	22 749,97				22 749,97
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	5 943,36				5 943,36
Spolu	x	28 693,33				28 693,33

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	42 476,34	75 033,02
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	42 476,34	75 033,02
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	36 233,74	
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	78 710,08	75 033,02

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	145,00	135,00
Predplatné poistné	492,45	383,64
Ostatné	89,10	89,10
Spolu	726,55	607,74

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					642 486,20	-16 198,32	
Prírastky	0,00				399 420,68	66 624,16	
Úbytky					26 314,52	-16 198,32	
Presun	0,00				0,00	0,00	
Zostatok 2022	0,00				1 015 592,36	66 624,16	

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						
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	1 872,00		2 700,00		1 872,00	2 700,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	1 872,00		2 700,00		1 872,00	2 700,00

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	241 468,59	188 032,05
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	163 800,42	102 850,20
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	1 349,62	3 088,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	76 318,55	82 093,85
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	241 468,59	188 032,05

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	Primabanka	EUR	6,3	31.12.2036	15 264,00	15 264,00	91 530,57	106 794,57	15 264,00	791,20
I	VÚB	EUR	0,74	30.01.2030	5 664,00	5 664,00	33 956,00	39 620,00	5 664,00	293,67
Spolu	x	x	x	x	20 928,00	20 928,00	125 486,57	146 414,57	20 928,00	1 084,87

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		
Ostatné	07	1 626 958,59	2 114 834,33
Spolu	08	1 626 958,59	2 114 834,33

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	76,00		76,00	
Doprava, preprava	02				716,73
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	5 013,00		5 013,00	10 928,00
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09	3 696,80		3 696,80	2 740,60
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	3 152,00		3 152,00	66,00
Administratívne a režijné náklady	11	14 552,53		14 552,53	17 961,68
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	4 843,88		4 843,88	2 568,72
Štúdie, expertízy, posudky	14	7 097,00		7 097,00	8 332,53
Konkurzy a súťaže	15	4 500,00		4 500,00	908,70
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	16	888,05		888,05	778,35
Ostatné poštové služby	17	12 320,46		12 320,46	1 218,63
Náklady na overenie účtovnej závierky	18				
Náklady na uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace auditorské služby	20	2 700,00		2 700,00	1 872,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	79 252,36		79 252,36	94 969,40
Spolu	24	138 092,08		138 092,08	143 061,34

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 komisii a podobne)	04	930,00		930,00	
Členské príspevky	05	2 156,93		2 156,93	278,90
Iné	06	1 570,12		1 570,12	8 385,12
Spolu	07	4 657,05		4 657,05	8 664,02

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				
Poistenie dopravných prostriedkov	02	174,60		174,60	876,08
Ostatné poistenie	03	561,56		561,56	
Bankové poplatky	04				
Ostatné finančné náklady	05	5 735,72		5 735,72	5 319,68
Spolu	06	6 471,88		6 471,88	6 195,76

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	3 113,44		3 113,44	
Výnosy z prenájmu	02	9 243,10		9 243,10	8 566,40
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	5 181,15		5 181,15	4 298,10
Spolu	07	17 537,69		17 537,69	12 864,50