

Čl. I. Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:

Údaje o zakladateľovi alebo zriaďovateľovi účtovnej jednotky:	Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky	jej trvalý pobyt alebo sídlo
	Odborový zväz KOVO	Bratislava, Bajkalská 16025/29A
Dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky	3.4.1993, evidencia občianskeho združenia-Stanov OZ KOVO na Ministerstve vnútra SR pod č.: VVS/1-2200/90-249	

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne orgány: (Štatutár, správna rada, predsedníctvo)	Predsedníctvo Rady OZ KOVO je štatutárnym orgánom odborového zväzu. V jeho mene je oprávnený konať predseda Rady odborového zväzu alebo podpredseda odborového zväzu	
	Členovia predsedníctva:	JUDr. Monika Benedeková, PhD, predsedníčka Rady
		Ing. Ján Šlauka, podpredseda Rady
		Jaroslav Kopanica, člen predsedníctva
		Ján Stískal, člen predsedníctva
		PhDr. Jaroslav Kordek, člen predsedníctva
		Mgr. Bc. Pavel Kúš, člen predsedníctva
		Mgr. Alexandra Mičietová, členka predsedníctva
		Bartolomej Feničin, člen predsedníctva
Dozorný orgán: (Dozorná rada, revízor)	Revízná komisia:	Ing. Milena Neupauerová, predseda RK
		Koloman Kraslan, člen
		Ing. Jozef Ptačin, člen
		Ing. Ľuba Backová, člen
		Jarmila Sivčová, člen
		Ing. Angela Budinská, člen

- (3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Hlavná činnosť:	obhajoba práv a požiadaviek členov v súlade so stanovami a programom OZ KOVO
Podnikateľská činnosť:	činnosť s možnosťou dosahovania zdaňovaných príjmov: prenájom nehnuteľností, predaj majetku

- (4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28,5	x
z toho počet vedúcich zamestnancov	8	x
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou	0	0
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

- (5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

OZ KOVO je jediným zakladateľom obchodnej spoločnosti OZK Service s.r.o, Miletičova 24, 821 08 Bratislava

ČI. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- (1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania organizácie a je predpoklad, že bude i naďalej pokračovať vo svojej činnosti.

- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Bez zmien. Všeobecné účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou aplikované.

- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

Majetok a záväzky	Spôsob oceňovania
a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	darovaný dlhodobý majetok sa oceňuje na základe znaleckého posudku
g) dlhodobý finančný majetok	obstarávacia cena
h) zásoby obstarané kúpou	
i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
j) zásoby obstarané iným spôsobom	
k) pohľadávky	menovitá hodnota
l) krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
m) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
n) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	záväzky pri ich vzniku – menovitou hodnotou
o) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
p) deriváty	
q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	
r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe finančného prenájmu	

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ak vznikli (doprava, montáž a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700 €, ale súčasne je vyššia ako 332 € sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania 100% odpisom a vedie sa ako drobný dlhodobý hmotný majetok. Ostatný majetok v cene nižšej ako 332 € sa účtuje priamo do spotreby.

Technické zhodnotenie plne odpísaného dlhodobého hmotného majetku do 1 700 € pri jednotlivom majetku za rok sa účtuje do nákladov.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nad 2 400 €, v rámci organizácie je to hlavne software, sa odpisuje 4 roky.

Dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2 400 € sa pri zaradení odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a vedie sa ako drobný dlhodobý nehmotný majetok.

Technické zhodnotenie plne odpísaného dlhodobého nehmotného majetku do 1 700 € pri jednotlivom majetku za rok, ak bolo realizované sa účtuje do nákladov.

V roku 2023 organizácia nevytvorila vlastnou činnosťou žiaden hmotný a nehmotný majetok.

Organizácia v roku 2023 a ani v predchádzajúcom období neobdržala dotácie a ani granty na obstaranie dlhodobého majetku.

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

Organizácia uplatňuje v odpisovaní zásadu: účtovný odpis sa rovná daňovému.

Odpis.skup. 0	2 roky	1/2	rovnorné odpisovanie
Odpis.skup. 1	4 roky	1/4	rovnorné odpisovanie
Odpis.skup. 2	6 rokov	1/6	rovnorné odpisovanie
Odpis.skup. 3	8 rokov	1/8	rovnorné odpisovanie
Odpis.skup. 4	12 rokov	1/12	rovnorné odpisovanie
Odpis.skup. 5	20 rokov	1/20	rovnorné odpisovanie
Odpis.skup. 6	40 rokov	1/40	rovnorné odpisovanie

Pozemky sa neodpisujú.

- (5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy. neuplatňuje
- (6) Informácie o účtovaní opráv významných chýb minulých účtovných období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia minulých rokov neboli účtované

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

- (1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie
- prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
 - prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

<u>Dlhodobý nehmotný majetok</u>	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniťelné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		34 701,33		445,13	0,00	0	35 146,46
prírastky		0,00		0,00	0,00	0	0,00
úbytky		0,00		179,88	0,00	0	179,88
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		34 701,33		265,25	0,00	0	34 966,58
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		33 861,33		445,13			34 306,46
prírastky		840,00		0,00			840,00
úbytky		0,00		179,88			179,88
Stav na konci bežného účtovného obdobia		34 701,33		265,25			34 966,58
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		840,00		0,00	0	0	840
Stav na konci bežného účtovného obdobia		0,00		0,00	0	0	0,00

Tabuľka č. 2

<u>Dlhodobý hmotný majetok</u>	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samost. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Dopravné prostriedky	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obst. dlhodob. hmotného majetku	Poskyt. predd. na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia	570 334,90	500,00	5 183 274,03	51 581,84	271 551,69	173 002,82	0,00	0,00	6 250 245,28
prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00	948,88	37 848,88		75 697,76
úbytky	0,00	500,00	0,00	2 301,90	29 258,69	2 399,02	37 848,88		72 308,49
presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia	570 334,90	0,00	5 183 274,03	49 279,94	279 193,00	171 552,68	0,00	0,00	6 253 634,55
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	323 607,44	48 866,93	180 808,43	173 002,82			726 285,62
prírastky			129 581,85	835,35	49 006,25	948,88			180 372,33
úbytky			0,00	2 301,90	29 258,69	2 399,02			33 959,61
Stav na konci bežného účtovného obdobia	0,00	0,00	453 189,29	47 400,38	200 555,99	171 552,68			872 698,34
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	570 334,90	500,00	5 859 666,59	2 714,91	90 743,26	0	0,00	0,00	5 523 959,66
Stav na konci bežného účtovného obdobia	570 334,90	0,00	4 730 084,74	1 879,56	78 637,01	0	0,00	0,00	5 380 936,21

- (2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nemáme

- (3) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe 061	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti 065	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky 067	Ostatný dlhodobý finančný majetok 069	Obstaranie dlhodobého finančného majetku 043	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 962 927,00		10 000 000,00	0,00	713 669,25	0,00		12 676 596,25
Prírastky	0,00		702 997,95	0,00		700 000,00		702 997,95
Úbytky	0,00		0,00	0,00		700 000,00		700 000,00
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 962 927,00		10 702 997,95	0,00	713 669,25	0,00		13 379 594,20
Opravné položky								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	442 919,00				713 669,25			1 156 588,25
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia	442 919,00				713 669,25			1 156 588,25
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	1 520 008,00		10 000 000,00	0,00	0	0,00		11 520 008,00
Stav na konci bežného účtovného obdobia	1 520 008,00		10 702 997,95	0,00	0	0,00		12 223 005,95

Jedná sa o:

- Vklady do obchodnej spoločnosti OZK Service, kde je OZ KOVO jediným spoločníkom (1 962 627 €)
Opravná položka k zrušeným preceňovacím rozdielom metódou vlastného imania (442 919 €)
Obchodný podiel v spoločnosti Dom kultúry OZK, s.r.o. Považská Bystrica (300 €)
- Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (dlhopisy SLSP 10 702 997,95 €)
- Ostatné dlhodobé finančné investície-akcie Devín banky (713 669,25 €)- vytvorená opravná položka vo výške 100 %.

Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imani (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
		(v %)	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
OZK Service s.r.o. Bratislava	100 %	100%			1 962 627,00	1 962 627,00
Dom kultúry OZK s.r.o. Pov.Bystrica	100 %	100 %			300,00	300,00

- (4) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.

Dlhodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania
Akcie Devín banky, vklad do OZK Service	1 156 588,25				1 156 588,25	

Devín banka – 100% opravná položka 713 669,25 €
OZK Service s.r.o. BA – zrušenie preceň.rozd.met.vlastného imania 442 919,00 €
Spolu: 1 156 588,25 €

- (5) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	889 404,07		2 551,80		886 852,27
Ostatné pohľadávky	16 596,96				16 596,96
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky	217 869,58				217 869,58
Pohľadávky spolu	1 123 870,61		2 551,80		1 121 318,81

Jedná sa o pohľadávky voči m.č. Devín, ktorá je v nútenej správe - evidované pri zlúčení so SOZ služieb v r. 2008. Zníženie opravnej položky predstavuje splatenie časti istiny pohľadávky.

- (6) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Druh a opis významných položiek pohľadávok	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
KOZ SR – dotácia BOZP za 12/2023	39 293,22	
AMALTHEIA Trenčín-nájomné		17 524,61
AMALTHEIA Trenčín-postúpené pohľadávky		44 248,69
TAMAM COMERC Košice – bezdôv. užívanie nehnuteľnosti		72 000,00
Príspevky na činnosť zväzu	233 500,00	

- (7) Prehľad pohľadávok do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	302 272,55	-15 527,20
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 238 543,65	1 222 946,54
Pohľadávky spolu	1 540 816,20	1 207 689,34

(8) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia nákladov	Opis	Suma
• Náklady budúcich období	telefónne poplatky, predplatné periodík, poistenia áut, majetku, prenájmu výp.techniky, diaľničné známky, licencie....	20 608.92
• príjmy budúcich období	vyúčtovanie spotreby energií – preplatky vyúčtované v r. 2024	2 582.95

(9) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	18 295 822,04	241 849,80	0,00		18 537 671,84
z toho:					
• nadačné imanie v nadácii					
• vklady zakladateľov					
• prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí	-836 866,68				- 836 866,68
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy-sociálne					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	241 849,80		241 849,80		0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		168 522,97			168 522,97
Spolu	17 700 805,16	410 372,77	241 849,80		17 869 328,13

(10) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	241 849,80
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	241 849,80
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	
Účtovná strata	

Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	
Iné	

Za rok 2022 vykázaný zisk vo výške 241 849,80 € bol v súlade s hospodársko-finančnými pravidlami OZ KOVO a uznesením Rady OZ KOVO č. 40/2023 zo dňa 7.6.2023 zúčtovaný so základným imaním.

(11) Údaje o jednotlivých druhoch rezerv v členení na stav rezerv na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a stav rezerv na konci bežného účtovného obdobia, ich tvorbu, použitie alebo zrušenie v priebehu bežného účtovného obdobia.

Druh rezervy	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv	8 222,86	17 749,92	8 222,86		8 222,86
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	8 222,86	17 749,92	8 222,86		17 749,92

K 31.12.2023 sa tvorila rezerva na nevyčerpané dovolenky a na poistenie za nevyčerpané dovolenky r.2023 a účtovné položky r. 2023

(12) Údaje o významných sumách záväzkov v nadväznosti na položky súvahy, v členení na záväzky za hlavnú nezdaňovanú činnosť a zdaňovanú činnosť

Druh a opis významných položiek záväzkov	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Záväzky z obchodného styku	6 342,84	
Záväzky voči zamestnancom	76 017,92	
Záväzky voči sociálnej a zdravotným poisťovniam	48 799,82	
Daňové záväzky	-105 819,87	

(13) Prehľad záväzkov do uplynutia lehoty splatnosti a po uplynutí lehoty splatnosti

Záväzky	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	25 340,71	194 382,19
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky spolu	25 340,71	194 382,19

(14) Prehľad o začiatočnom stave, tvorbe, čerpaní a konečnom zostatku sociálneho fondu v priebehu bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	6 004,21
Tvorba na ťarchu nákladov	10 732,24
Tvorba zo zisku	
Čerpanie	11 464,87
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	5 271,58

(15) Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny.

nemáme

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver					
Pôžička					
Návratná finančná výpomoc					
Dlhodobý bankový úver					
Spolu					0

(16) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období	Opis	Suma
výdavky budúcich období	rôzne úhrady v r. 2024, ale nákladovo súvisiace s r. 2023 (služby,, energie...)	5 427,90

(17) Prehľad výnosov budúcich období v členení podľa jednotlivých druhov a v členení na dlhodobé výnosy budúcich období a krátkodobé výnosy budúcich období

Položky výnosov budúcich období dlhodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku	4 857 307,13	4 727 725,28
dlhodobého majetku obstaraného z verejných zdrojov		
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru		
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane		
dlhodobého majetku obstaraného zo sponzorského		
nepoužitého sponzorského		
iné		

Položky výnosov budúcich období krátkodobé z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Stav na konci bežného účtovného obdobia
dotácie zo štátneho rozpočtu a z prostriedkov Európskej únie		
dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku		
Zostatku podielu zaplatenej dane		
Nepoužitého sponzorského		
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku		
iné		15 378,75

(18) Údaje o druhoch majetku a záväzkoch z lízingových zmlúv.

nemáme

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Zdaňovaná činnosť
Prenájom nehnuteľností		
Tržby z predaja majetku	1 754,00	8 000,00
Účastnícke poplatky školenia pre ZO	34 760,50	
Prijaté členské príspevky	1 277 872,12	
Bezdôv.obohatenie býv.nájomcu (užívanie nehnuteľnosti)		36 000,00

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

Druh a opis významných súm výnosov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
osobitné výnosy (úč .poplatky školenia pre ZO)	34 760,50	23 356,40
nepeňažné dary (čas.rozliš.darov.majetku)	129 581,85	677 591,73
iné ostatné výnosy (bezdv. oboh., refakturácie, náhr.mánk a škôd, vymoženie postúp.pohl,...)	55 690,59	38 992,11
prijaté príspevky od iných organizácií	489 567,70	327 635,41

- (3) Prehľad významných súm dotácií zo štátneho rozpočtu, štátnych fondov, z prostriedkov Európskej únie, dotácií z rozpočtu obce a z rozpočtu vyššieho územného celku, ktoré účtovná jednotka prijala v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných súm dotácií a grantov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Dotácia na výkon kontroly odborov nad BOZP (prostredníctvom KOZ SR)	186 627,42	184 294,80

- (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek príjmov z reklám, ktoré sú určené na charitatívne účely, a charitatívnej lotérie prijatých v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období a v bežnom účtovnom období

Neevidujeme

- (5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období

Druh a opis významných položiek nákladov	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Poskytnuté čl.príspevky medzin.a tuzemským organiz.	279 045,12	286 844,44
Poskytnuté príspevky a dary fyzickým osobám.	3 200,00	1 400,00
Cestovné a ubytovanie pri akciách a prac. cestách	69 819,55	106 329,62
Ostatné služby:		
nájomné a služby spojené s nájmom	79 711,52	82 314,60
Stravovanie pri akciách	50 433,35	88 666,18
telefóny	11 965,58	10 628,94
vydávanie mesačníka Priority	3 630,00	51 822,00
poštovné	2 005,45	2 508,63
Osobitné náklady: poistenie majetku, osôb	9 147,71	7 340,31

- (6) Prehľad o účele a výške zostatku prijatého podielu zaplatenej dane v minulých účtovných obdobiach a prijatého podielu zaplatenej dane v bežnom účtovnom období.

Neboli sme prijímateľom 2% podielu zaplatenej dane

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Na podsúvahových účtoch evidované:

- poskytnuté pôžičky bývalým federálnym zväzom pred rozdelením zväzu základným organizáciám v pôsobnosti OZ KOVO na Slovensku,
- výška poskytnutej zľavy pri organizovaní rekreácie pre členov OZ KOVO v Chorvátsku-vysporiadanie poskytnutej zálohy federálnym zväzom pred rozdelením,
- sledovanie úroku z omeškania a iných nákladov súvisiacich s vymáhaním pohľadávky voči m.č. Devín v nútenej správe,
- postúpené pohľadávky na nájomnom v nominálnej hodnote 58 135,74 € odplatne za sumu 44 248,69 € od postupcu ZO OZ KOVO Považské strojárne v konsolidácii voči spoločnosti AMALTHEIA .s.r.o. Trenčín.

Čl. VI

Ďalšie informácie

- OZ KOVO vedie súdny spor o vypratanie nehnuteľnosti Domu kultúry Košice voči spoločnosti TAMAM COMERC Košice spolu so spoluvlastníkom uvedenej nehnuteľnosti Radou odborov OZ KOVO U. S. Steel Košice.
- OZ KOVO vedie súdny spor o vymożenie pohľadávky na nájomnom voči spoločnosti AMALTHEIA Trenčín v konkurze vo výške 17 524,61 €, ako i o vymożenie postúpených pohľadávok na nájomnom vo výške 58 135,74 €..