

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Podiel na vlastnom imaní (%)	Podiel na hlasovacích právach (%)	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
							odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Obec Smolník	00329576	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	1	05566	Smolník
Základná škola s materskou školou	42100500	D	301	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	528	05566	Smolník
Lesy Smolník, s.r.o.	36696510	D	112	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	11	05566	Smolník

## Tabuľka č.2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	2 800,00				2 800,00		130,00			130,00
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										
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>	<b>2 800,00</b>				<b>2 800,00</b>		<b>130,00</b>			<b>130,00</b>

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02						2 800,00	2 670,00
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							
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>						<b>2 800,00</b>	<b>2 670,00</b>

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	7 702 412,17		91,75		7 702 320,42					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	2 709 181,15	146 734,30	13 609,77		2 842 305,68	1 620 708,46	104 987,55	13 609,77		1 712 086,24
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	14	210 425,24	79 141,64			289 566,88	148 492,28	89 071,36			237 563,64
Dopravné prostriedky	15		167 520,00			167 520,00		11 640,00			11 640,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	6 466,50				6 466,50	6 466,50				6 466,50
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	159 102,00	400,00			159 502,00		4 010,00	0,00		4 010,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	151 869,44	310 052,11	314 654,30		147 267,25					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>10 939 456,50</b>	<b>703 848,05</b>	<b>328 355,82</b>		<b>11 314 948,73</b>	<b>1 775 667,24</b>	<b>209 708,91</b>	<b>13 609,77</b>		<b>1 971 766,38</b>

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						7 702 412,17	7 702 320,42
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						1 088 472,69	1 130 219,44
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	14						61 932,96	52 003,24
Dopravné prostriedky	15							155 880,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						159 102,00	155 492,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	124 401,75	19 025,50			143 427,25	27 467,69	3 840,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>124 401,75</b>	<b>19 025,50</b>	<b>0,00</b>		<b>143 427,25</b>	<b>9 039 387,51</b>	<b>9 199 755,10</b>

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023
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	188 917,48				188 917,48					
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										
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)</b>	<b>31</b>	<b>188 917,48</b>				<b>188 917,48</b>					
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>11 131 173,98</b>	<b>703 848,05</b>	<b>328 355,82</b>		<b>11 506 666,21</b>	<b>1 775 667,24</b>	<b>209 838,91</b>	<b>13 609,77</b>		<b>1 971 896,38</b>

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2022	Prírastky	Úbytky	Presun	2023	2022	2023
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						188 917,48	188 917,48
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							
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)</b>	<b>31</b>						<b>188 917,48</b>	<b>188 917,48</b>
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>124 401,75</b>	<b>19 025,50</b>			<b>143 427,25</b>	<b>9 231 104,99</b>	<b>9 391 342,58</b>

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

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Podiel na základnom imaní (v %)	Základné imanie	Podiel na hlasovacích právach (v %)	Hodnota podielu 2023	Hodnota podielu 2022	Hodnota vlastného imania 2023	Hodnota vlastného imania 2022
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
O	Lesy Smolník, s.r.o.	112	100,000000	13 278,00	100,000000	0,00	0,00	326 621,00	325 634,00
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>13 278,00</b>	<b>x</b>			<b>326 621,00</b>	<b>325 634,00</b>

Tabuľka č.4 - Realizovateľné cenné papiere

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2023	Hodnota podielu 2022
a	1	2	3	4
O	PVPS, a.s.	121	188 917,48	188 917,48
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>188 917,48</b>	<b>188 917,48</b>

Tabuľka č.8 - Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2022	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	1 113,76	385,34				1 499,10
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	7 580,53	1 132,87				8 713,40
311	Odberatelia	0,00	10 880,47	733,86			10 146,61
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>8 694,29</b>	<b>12 398,68</b>	<b>733,86</b>			<b>20 359,11</b>

Tabuľka č.9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
<b>Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:</b>	<b>01</b>	<b>3 141,82</b>	<b>15 836,19</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	3 141,82	15 836,19
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
<b>Pohľadávky po lehote splatnosti</b>	<b>05</b>	<b>32 703,80</b>	
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>35 845,62</b>	<b>15 836,19</b>

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

Náklady budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
Nájomné	01		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru	02		
Predplatné poisťné	03	4 291,04	3 076,13
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05		2 159,96
Náklady na licencie a prístupové práva	06		
Náklady na telekomunikačné a IT služby	07		
Náklady na členské a zákonné príspevky a odvody	08		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	09		
Ostatné	10		
<b>Spolu (r. 01 až r. 10)</b>	<b>11</b>	<b>4 291,04</b>	<b>5 236,09</b>

Tabuľka č.12 - Vlastné imanie

Názov položky	Číslo riadku	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	b	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2022	01					8 423 572,94	-37 989,87	
Prírastky	02					2 134,51	12 113,51	
Úbytky	03							
Presun (+/-)	04					-37 989,87	37 989,87	
<b>Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)</b>	<b>05</b>					<b>8 387 717,58</b>	<b>12 113,51</b>	

Tabuľka č.13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Rezervy zákonné dlhodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	02						
Iné	03						
<b>Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>						
<b>Rezervy zákonné krátkodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	06						
Iné	07	13 278,08		15 963,00	13 278,08		15 963,00
<b>Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>13 278,08</b>		<b>15 963,00</b>	<b>13 278,08</b>		<b>15 963,00</b>

Tabuľka č.14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2022	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2023
a	b	1	2	3	4	5	6
<b>Rezervy ostatné dlhodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	05						
Iné	06						
<b>Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 06)</b>	<b>07</b>						
<b>Rezervy ostatné krátkodobé</b>							
Rekultivácia pozemkov; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí	08						
Zamestnanecké požitky	09						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží, odpadov alebo obalov	10						
Nevyfakturované dodávky a nefakturované služby	11						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky alebo výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	12	1 800,00		2 508,00	1 800,00		2 508,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14						
Iné	15						
<b>Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 08 až r. 15)</b>	<b>16</b>	<b>1 800,00</b>		<b>2 508,00</b>	<b>1 800,00</b>		<b>2 508,00</b>

Tabuľka č.15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
<b>Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:</b>	<b>01</b>	<b>121 679,62</b>	<b>136 550,99</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	105 901,91	120 673,92
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	15 777,71	15 877,07
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
<b>Záväzky po lehote splatnosti</b>	<b>05</b>	<b>3 784,50</b>	
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>125 464,12</b>	<b>136 550,99</b>

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

Výdavky budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Nájomné	01		
Ostatné	02	228,18	147,66
<b>Spolu (r. 01 + r. 02)</b>	<b>03</b>	<b>228,18</b>	<b>147,66</b>

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

Výnosy budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Nájomné	01	1 335,66	2 546,26
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05		
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	1 075 043,15	885 561,63
<b>Spolu (r. 01 až r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>1 076 378,81</b>	<b>888 107,89</b>

Tabuľka č.19 - Náklady na služby

Náklady na služby	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií, licenčné poplatky a poplatky za prístupové práva	01	2 275,39		2 275,39	7 631,76
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webstránok	03	108,00		108,00	
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04	450,12		450,12	
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05	237,00		237,00	
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06		8 946,00	8 946,00	
Doprava, preprava	07	297,05	6 640,00	6 937,05	1 108,80
Prenájom (lízing)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09		9 131,00	9 131,00	9 131,00
Nájomné - dopravné prostriedky	10				
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11				
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14	1 021,20	15 000,00	16 021,20	44 500,00
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	2 200,00	519,00	2 719,00	3 119,00
Propagácia, reklama, inzercia	16	822,80		822,80	1 260,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	677,66	900,00	1 577,66	2 634,77
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	7 499,66	2 659,00	10 158,66	8 576,23
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	1 400,00		1 400,00	
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	1 792,00	370,00	2 162,00	1 557,34
Ostatné poštové služby	22	94,80		94,80	23,50
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	2 916,00	450,00	3 366,00	2 844,00
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	24				450,00
Náklady na súvisiace audítorské služby	25				
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	26				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	27				
Iné služby	28	71 364,44	99 406,18	170 770,62	202 296,40
<b>Spolu (r. 01 až r. 28)</b>	<b>29</b>	<b>93 156,12</b>	<b>144 021,18</b>	<b>237 177,30</b>	<b>285 132,80</b>

Tabuľka č.20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01				132,78
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	11 488,50		11 488,50	
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	880,36		880,36	805,39
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	451,30		451,30	220,97
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07				
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08				
Zmarené investície	09				
Poistenie nehnuteľnosti	10	7 710,40		7 710,40	
Poistenie dopravných prostriedkov	11	460,00	1 004,82	1 464,82	
Poistenie ostatného majetku	12	1 590,97		1 590,97	
Ostatné poistenie	13	115,69		115,69	
Iné	14	6 464,17	15 514,21	21 978,38	21 056,83
<b>Spolu (r. 01 až r. 14)</b>	<b>15</b>	<b>29 161,39</b>	<b>16 519,03</b>	<b>45 680,42</b>	<b>22 215,97</b>

**Tabuľka č.21 - Ostatné finančné náklady**

Ostatné finančné náklady	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Bankové výdavky/poplatky, náklady peňažného styku	01				
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	1 931,84	690,30	2 622,14	7 870,48
<b>Spolu (r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>	<b>1 931,84</b>	<b>690,30</b>	<b>2 622,14</b>	<b>7 870,48</b>

**Tabuľka č.22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti**

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2023	Spolu 2022
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01				39,53
Výnosy z prenájmu	02	50 681,51		50 681,51	58 072,23
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07				
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08				
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11		122 075,66	122 075,66	56 476,41
<b>Spolu (r. 01 až r. 11)</b>	<b>12</b>	<b>50 681,51</b>	<b>122 075,66</b>	<b>172 757,17</b>	<b>114 588,17</b>

Tabuľka č.24 - Nehnuteľné kultúrne pamiatky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca/vlastník nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota 2023	Hodnota technického zhodnotenia 2023	Hodnota 2022	Hodnota technického zhodnotenia 2022
a	1	2	3	4	5
<b>A. Nehnuteľná kultúrna pamiatka vykázaná v netto hodnote v súvahe v časti neobežný majetok</b>					
žiaden záznam					
<b>Spolu</b>	<b>x</b>				
<b>B. Nehnuteľná kultúrna pamiatka nevykázaná v súvahe v časti neobežný majetok</b>					
Budova	Lesy Smolník,s.r.o.	220 798,00		220 798,00	
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>220 798,00</b>		<b>220 798,00</b>	