

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 Divina	32121400	M	801	0,000000	0,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Divina 50	01331	Divina
ZŠ s MŠ Divina	37812670	D	321	0,000000	0,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Divina 538	01331	Divina

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										
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	39 211,70		10 011,60		29 200,10					
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07		1 668,00			1 668,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>	<b>39 211,70</b>	<b>1 668,00</b>	<b>10 011,60</b>		<b>30 868,10</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							
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						39 211,70	29 200,10
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							1 668,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>						<b>39 211,70</b>	<b>30 868,10</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	112 502,95	6 439,25			118 942,20					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	2 476 587,04		51 591,96		2 424 995,08					
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	26 232,89	73 465,32			99 698,21					
Dopravné prostriedky	15	63 523,08	130 412,08			193 935,16					
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18										
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19		2 103,29			2 103,29					
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	65 022,37	641 832,42			706 854,79					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>2 743 868,33</b>	<b>854 252,36</b>	<b>51 591,96</b>		<b>3 546 528,73</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						112 502,95	118 942,20
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 476 587,04	2 424 995,08
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						26 232,89	99 698,21
Dopravné prostriedky	15						63 523,08	193 935,16
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							2 103,29
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						65 022,37	706 854,79
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>						<b>2 743 868,33</b>	<b>3 546 528,73</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	441 725,71				441 725,71					
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>441 725,71</b>				<b>441 725,71</b>					
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>3 224 805,74</b>	<b>855 920,36</b>	<b>61 603,56</b>		<b>4 019 122,54</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						441 725,71	441 725,71
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>441 725,71</b>	<b>441 725,71</b>
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>						<b>3 224 805,74</b>	<b>4 019 122,54</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
D	Severoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s.	121	441 725,71	441 725,71
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>441 725,71</b>	<b>441 725,71</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>48 709,42</b>	<b>26 178,61</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	48 709,42	26 178,61
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>12 494,21</b>	<b>4 340,12</b>
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>61 203,63</b>	<b>30 518,73</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		
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	4 292,95	1 685,45
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	1 805,90	1 214,42
<b>Spolu (r. 01 až r. 10)</b>	<b>11</b>	<b>6 098,85</b>	<b>2 899,87</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					2 398 866,90	32 301,89	
Prírastky	02					32 301,89	110 557,78	
Úbytky	03							
Presun (+/-)	04					0,00		
<b>Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)</b>	<b>05</b>					<b>2 431 168,79</b>	<b>142 859,67</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	2 000,00					2 000,00
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>2 000,00</b>					<b>2 000,00</b>

Tabuľka č.15 - Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
<b>Závazky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:</b>	<b>01</b>	<b>153 700,35</b>	<b>129 141,86</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	151 027,05	126 278,01
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	2 673,30	2 863,85
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
<b>Závazky po lehote splatnosti</b>	<b>05</b>		
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>153 700,35</b>	<b>129 141,86</b>

Tabuľka č.16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Nesplatená istina 2023	Nákladový úrok za rok 2023
					Zostatok 2023	Zostatok 2022	Zostatok 2023	Zostatok 2022		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Slovenská sporiteľňa a.s.	EUR	0.95	31.12.2026	52 632,00	52 632,00	105 260,00	157 892,00	157 892,00	7 815,61
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>52 632,00</b>	<b>52 632,00</b>	<b>105 260,00</b>	<b>157 892,00</b>	<b>157 892,00</b>	<b>7 815,61</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		
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	1 514 979,32	843 239,24
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07		
<b>Spolu (r. 01 až r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>1 514 979,32</b>	<b>843 239,24</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	861,64		861,64	
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webstránok	03				
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04				
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05				
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07	195,00		195,00	
Prenájom (lízingu)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	4 613,60		4 613,60	
Nájomné - dopravné prostriedky	10				
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11	942,69		942,69	
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14	85,00		85,00	877,11
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	800,00		800,00	5 801,00
Propagácia, reklama, inzercia	16				1 500,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	13 333,35		13 333,35	3 813,00
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19				
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	2 695,60		2 695,60	1 969,60
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21				
Ostatné poštové služby	22	2 813,77		2 813,77	1 210,25
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	1 500,00		1 500,00	
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	24				
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	136 302,49		136 302,49	103 174,18
<b>Spolu (r. 01 až r. 28)</b>	<b>29</b>	<b>164 143,14</b>		<b>164 143,14</b>	<b>118 345,14</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				
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	1 308,02		1 308,02	
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	28 163,71		28 163,71	10 503,67
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	3 222,14		3 222,14	2 930,50
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07	653,20		653,20	
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08	2,50		2,50	
Zmarené investície	09				
Poistenie nehnuteľnosti	10	4 117,16		4 117,16	
Poistenie dopravných prostriedkov	11	862,22		862,22	
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13	24,31		24,31	
Iné	14	9 031,12		9 031,12	31 320,76
<b>Spolu (r. 01 až r. 14)</b>	<b>15</b>	<b>47 384,38</b>		<b>47 384,38</b>	<b>44 754,93</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	2 024,66		2 024,66	7 688,02
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03				
<b>Spolu (r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>	<b>2 024,66</b>		<b>2 024,66</b>	<b>7 688,02</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	11 614,32		11 614,32	
Výnosy z prenájmu	02	13 639,35		13 639,35	18 095,10
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05	757,17		757,17	
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07	244,36		244,36	
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08	4 614,35		4 614,35	
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	37 060,34		37 060,34	961,27
<b>Spolu (r. 01 až r. 11)</b>	<b>12</b>	<b>67 929,89</b>		<b>67 929,89</b>	<b>19 056,37</b>