

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	00321389	M	801	0,000000	0,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Kotešová 325	01361	Kotešová
ZŠ s MŠ	37809831	D	321	0,000000	0,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Kotešová 378	01361	Kotešová

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	31 604,94	3 504,00			35 108,94	24 701,94	1 730,88			26 432,82
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07	7 020,00	3 504,00	10 524,00							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>	<b>38 624,94</b>	<b>7 008,00</b>	<b>10 524,00</b>		<b>35 108,94</b>	<b>24 701,94</b>	<b>1 730,88</b>			<b>26 432,82</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						6 903,00	8 676,12
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07						7 020,00	
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
<b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)</b>	<b>09</b>						<b>13 923,00</b>	<b>8 676,12</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
Pozemky	10	339 594,33		329,30		339 265,03					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	4 081 787,34	875 830,31	142 188,31		4 815 429,34	1 695 494,50	270 976,15	142 188,31		1 824 282,34
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	241 259,39	34 636,80	46 610,90		229 285,29	189 645,37	23 387,81	46 610,90		166 422,28
Dopravné prostriedky	15	203 809,55	188 432,40			392 241,95	125 368,50	31 958,69			157 327,19
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	12 170,58		768,00		11 402,58	10 483,46	1 687,12	768,00		11 402,58
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	109 044,52	917 570,47	907 415,20		119 199,79					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>	<b>4 987 665,71</b>	<b>2 016 469,98</b>	<b>1 097 311,71</b>		<b>5 906 823,98</b>	<b>2 020 991,83</b>	<b>328 009,77</b>	<b>189 567,21</b>		<b>2 159 434,39</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						339 594,33	339 265,03
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 386 292,84	2 991 147,00
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						51 614,02	62 863,01
Dopravné prostriedky	15						78 441,05	234 914,76
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						1 687,12	
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						109 044,52	119 199,79
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
<b>Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)</b>	<b>22</b>						<b>2 966 673,88</b>	<b>3 747 389,59</b>

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávký				
		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	319 852,03				319 852,03					
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>319 852,03</b>				<b>319 852,03</b>					
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>	<b>5 346 142,68</b>	<b>2 023 477,98</b>	<b>1 107 835,71</b>		<b>6 261 784,95</b>	<b>2 045 693,77</b>	<b>329 740,65</b>	<b>189 567,21</b>		<b>2 185 867,21</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						319 852,03	319 852,03
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>319 852,03</b>	<b>319 852,03</b>
<b>Neobežný majetok spolu ( r. 09 + r. 22 + r. 31)</b>	<b>32</b>						<b>3 300 448,91</b>	<b>4 075 917,74</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
N	Severoslovenské vodárne a kanalizácie, a.s.	121	319 852,03	319 852,03
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>319 852,03</b>	<b>319 852,03</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>6 054,89</b>	<b>1 500,78</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	6 054,89	1 500,78
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>11 497,12</b>	<b>10 068,86</b>
<b>Spolu (r. 01 + r. 05)</b>	<b>06</b>	<b>17 552,01</b>	<b>11 569,64</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	4 497,01	2 321,53
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	1 536,06	1 254,18
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	8,30	8,30
<b>Spolu (r. 01 až r. 10)</b>	<b>11</b>	<b>6 041,37</b>	<b>3 584,01</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					1 849 482,25	38 861,51	
Prírastky	02					2 850,85	92 512,15	
Úbytky	03							
Presun (+/-)	04					38 861,51	-38 861,51	
<b>Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)</b>	<b>05</b>					<b>1 891 194,61</b>	<b>92 512,15</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	1 440,00		2 280,00	1 440,00		2 280,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14						
Iné	15			6 200,00			6 200,00
<b>Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 08 až r. 15)</b>	<b>16</b>	<b>1 440,00</b>		<b>8 480,00</b>	<b>1 440,00</b>		<b>8 480,00</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>38 421,39</b>	<b>36 275,44</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	35 877,77	33 294,87
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	2 543,62	2 980,57
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>38 421,39</b>	<b>36 275,44</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	VÚB, a.s.	EUR	1.2	25.04.2023		10 053,17			0,00	31,49
I	VÚB, a.s.	EUR	4.25	25.04.2028	46 200,00		153 800,00		200 000,00	1 580,52
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>46 200,00</b>	<b>10 053,17</b>	<b>153 800,00</b>		<b>200 000,00</b>	<b>1 612,01</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	1 080,14	659,79
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	1 986 898,41	1 402 516,57
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	1 860,64	2 009,56
<b>Spolu (r. 01 až r. 07)</b>	<b>08</b>	<b>1 989 839,19</b>	<b>1 405 185,92</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	678,11		678,11	286,80
Nákup krabicového softvéru	02				
Nákup unikátneho softvérového diela a webstránok	03	147,99		147,99	
Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	04	6 496,39		6 496,39	5 777,09
Rutinná a štandardná údržba - hardvér, softvér	05				
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07	1 368,00		1 368,00	
Prenájom (lízinq)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	3 575,34		3 575,34	2 196,72
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				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	876,00		876,00	207,00
Propagácia, reklama, inzercia	16	540,00		540,00	1 516,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	4 979,27		4 979,27	4 584,63
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	6 915,68		6 915,68	6 084,16
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	13,28		13,28	39,84
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	5 542,40		5 542,40	4 884,82
Ostatné poštové služby	22				
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	1 440,00		1 440,00	1 440,00
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	165 313,62		165 313,62	129 848,03
<b>Spolu (r. 01 až r. 28)</b>	<b>29</b>	<b>197 886,08</b>		<b>197 886,08</b>	<b>156 865,09</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	30,00		30,00	
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	18,60		18,60	
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	13 067,95		13 067,95	5 462,63
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	1 484,88		1 484,88	1 781,89
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07				
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08	183,52		183,52	
Zmarené investície	09				
Poistenie nehnuteľnosti	10	3 483,71		3 483,71	
Poistenie dopravných prostriedkov	11	3 800,94		3 800,94	
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13	1 283,50		1 283,50	
Iné	14	13 053,82		13 053,82	2 570,57
<b>Spolu (r. 01 až r. 14)</b>	<b>15</b>	<b>36 406,92</b>		<b>36 406,92</b>	<b>9 815,09</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	3 949,23		3 949,23	2 208,69
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	57,54		57,54	6 953,57
<b>Spolu (r. 01 až r. 03)</b>	<b>04</b>	<b>4 006,77</b>		<b>4 006,77</b>	<b>9 162,26</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	56 049,22		56 049,22	45 053,62
Výnosy z prenájmu	02	9 670,95		9 670,95	8 036,05
Poistné plnenia	03	560,20		560,20	
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	3 878,64		3 878,64	
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	33 096,15		33 096,15	2 645,02
<b>Spolu (r. 01 až r. 11)</b>	<b>12</b>	<b>103 255,16</b>		<b>103 255,16</b>	<b>55 734,69</b>