

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 Oravská Polhora	00314749	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Oravská Polhora	02947	Oravská Polhora
Obecné služby Oravská Polhora	50461303	D	331	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Oravská Polhora č.454	02947	Oravská Polhora
Polhorec, s. r. o.	53030095	D	112	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Oravská Polhora 950	02947	Oravská Polhora
Polhorské služby s.r.o.	48091341	D	112	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Oravská Polhora 173	02947	Oravská Polhora
Základná škola s materskou školou Oravská Polhora čs. 130	37810332	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Oravská Polhora 130	02947	Oravská Polhora
Základná škola s materskou školou Oravská Polhora 481	37813102	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Oravská Polhora 481	02947	Oravská Polhora

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		6 600,00			6 600,00		932,88			932,88
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	4 627,25				4 627,25	4 627,25				4 627,25
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	32 365,00	3 900,00			36 265,00	22 817,77				22 817,77
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07	600,00	1 500,00			2 100,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	37 592,25	12 000,00			49 592,25	27 445,02	932,88			28 377,90

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							5 667,12
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05						0,00	0,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						9 547,23	13 447,23
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07						600,00	2 100,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						10 147,23	21 214,35

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	330 177,26	4 582,00	4 964,85		329 794,41					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12	33,00				33,00					
Stavby	13	12 512 417,89	1 126 479,36			13 638 897,25	4 024 084,79	320 093,02			4 344 177,81
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	1 165 125,97	38 696,30			1 203 822,27	858 946,53	77 356,09			936 302,62
Dopravné prostriedky	15	682 877,03	15 633,60			698 510,63	397 888,06	18 190,38			416 078,44
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	209 300,20	1 580,00			210 880,20	94 946,66	23 602,14			118 548,80
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	4 740,00	6 493,17			11 233,17		105,62			105,62
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	2 049 866,52	26 233,42	397 309,14		1 678 790,80					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	16 954 537,87	1 219 697,85	402 273,99		17 771 961,73	5 375 866,04	439 347,25			5 815 213,29

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						330 177,26	329 794,41
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12						33,00	33,00
Stavby	13	9 127,20				9 127,20	8 479 205,90	9 285 592,24
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						306 179,44	267 519,65
Dopravné prostriedky	15						284 988,97	282 432,19
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						114 353,54	92 331,40
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						4 740,00	11 127,55
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						2 049 866,52	1 678 790,80
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	9 127,20				9 127,20	11 569 544,63	11 947 621,24

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					0,00					
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24										
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25	487 169,89				487 169,89					
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	487 169,89				487 169,89					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	17 479 300,01	1 231 697,85	402 273,99		18 308 723,87	5 403 311,06	440 280,13			5 843 591,19

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							0,00
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	24							
Realizovateľné cenné papiere a podiely	25						487 169,89	487 169,89
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						487 169,89	487 169,89
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	9 127,20					9 127,20	12 066 861,75

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
K	Oravská vodárenská spoločnosť a.s.	121	487 169,89	487 169,89
Spolu	x	x	487 169,89	487 169,89

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
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	14 443,72					14 443,72
Spolu	x	14 443,72					14 443,72

Tabuľka č.9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	124 749,42	197 461,54
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	121 782,87	196 414,54
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	2 966,55	1 047,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	124 749,42	197 461,54

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

Náklady budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
Nájomné	01		4 025,91
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru	02		
Predplatné poisťné	03	1 991,57	2 065,09
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	9,27	
Náklady na licencie a prístupové práva	06	1 281,00	
Náklady na telekomunikačné a IT služby	07	186,19	
Náklady na členské a zákonné príspevky a odvody	08		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	09		
Ostatné	10	3 257,84	718,03
Spolu (r. 01 až r. 10)	11	6 725,87	6 809,03

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					6 661 993,43	608 996,77	
Prírastky	02			0,00	0,00	111 515,78	602 113,34	
Úbytky	03					37 476,01	111 366,92	
Presun (+/-)	04					497 629,85	-497 629,85	
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05			0,00	0,00	7 233 663,05	602 113,34	

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
Rezervy ostatné dlhodobé							
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						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 06)	07						
Rezervy ostatné krátkodobé							
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 nevyfakturované služby	11						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky alebo výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	12	3 200,00					3 200,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14						
Iné	15						0,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 08 až r. 15)	16	3 200,00					3 200,00

Tabuľka č.15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2023	Zostatok 2022
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	947 394,01	1 219 702,13
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	385 782,11	629 744,46
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	561 505,68	110 663,08
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	106,22	479 294,59
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	947 394,01	1 219 702,13

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
K	Prima banka Slovensko a.s.	EUR	0,05	31.12.2023	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 622,20
Spolu	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 622,20

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	411,82	
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	4 876 794,14	4 158 080,34
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	31 482,62	6 116,44
Spolu (r. 01 až r. 07)	08	4 908 688,58	4 164 196,78

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	19 745,32	69,52	19 814,84	5 852,46
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	3 688,77	25,20	3 713,97	3 952,01
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06	2 131,80		2 131,80	
Doprava, preprava	07	56 192,07		56 192,07	54 143,88
Prenájom (lízing)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	275,00		275,00	9 180,00
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	6 206,39	246,18	6 452,57	6 526,88
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	8 855,58		8 855,58	2 916,00
Propagácia, reklama, inzercia	16	18 459,96		18 459,96	23 219,30
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	13 240,80	105,00	13 345,80	7 112,27
Bezpečnostná a strážna služba	18				328,32
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	8 826,09		8 826,09	8 014,20
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	4 257,65		4 257,65	5 805,50
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	4 524,95	148,65	4 673,60	2 862,65
Ostatné poštové služby	22	930,11		930,11	176,80
Náklady na overenie účtovnej závierky	23				
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	24				
Náklady na súvisiace audítorské služby	25				1 080,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	26				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	27				
Iné služby	28	166 460,40	311 897,55	478 357,95	533 927,27
Spolu (r. 01 až r. 28)	29	313 794,89	312 492,10	626 286,99	665 097,54

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				
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04				
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	15 393,67		15 393,67	6 312,51
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				
Poistenie dopravných prostriedkov	11	781,15	1 375,37	2 156,52	
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13		352,77	352,77	
Iné	14	1 013,48	256,70	1 270,18	2 792,83
Spolu (r. 01 až r. 14)	15	17 188,30	1 984,84	19 173,14	9 105,34

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	4 216,85	517,97	4 734,82	3 839,36
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	15 647,16		15 647,16	15 169,67
Spolu (r. 01 až r. 03)	04	19 864,01	517,97	20 381,98	19 009,03

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	89 688,00		89 688,00	
Výnosy z prenájmu	02	71 653,77		71 653,77	56 079,45
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	67 632,03	149 922,65	217 554,68	46 563,95
Spolu (r. 01 až r. 11)	12	228 973,80	149 922,65	378 896,45	102 643,40

Tabuľka č.23 - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2023	z toho voči súhrnnému celku 2023	Zostatok 2022	z toho voči súhrnnému celku 2022
a	b	1	2	3	4
Iné aktíva (r. 02 až r. 07)	01				
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	02				
Súdne spory v prospech účtovnej jednotky (aktívne súdne spory)	03				
Vystavené záruky v prospech účtovnej jednotky	04				
Odpísané pohľadávky	05				
Významný majetok evidovaný v podsúvahe (napríklad ocenenie lesných porastov)	06				
Ostatné iné aktíva	07				
Podmienené záväzky (r. 09 až r. 15)	08				
Existujúce alebo hroziace súdne spory v neprospech účtovnej jednotky (pasívne súdne spory) a investičné arbitráže	09				
Jednorazové záruky a ručenie	10				
Štandardizované záruky	11				
Záväzky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	12				
Záväzky z rozhodnutia účtovnej jednotky uplatňovať určitú politiku voči verejnosti	13				
Záväzky z odstránenia škôd spôsobených prírodnými katastrofami a iné riziká spojené so zmenou klímy	14				
Iné podmienené záväzky	15				
Ostatné finančné povinnosti (r. 17 až r. 21)	16			1 131,06	
Povinnosti z devízových termínových obchodov, finančných derivátov	17				
Povinnosti z opčných obchodov	18				
Povinnosti z nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, privatizačných zmlúv a iných zmlúv	19				
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv a odberateľských zmlúv	20				
Iné finančné povinnosti	21			1 131,06	
Iné pasíva (r. 23 až r. 24)	22				
Záložné právo na majetok	23				
Ostatné iné pasíva	24				