

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
VODOHOSPODÁR Makov, spol. s .r.o	36002950	D	112	100,000000	100,000000	100,000000	03.04.1996	31.12.2023	Makov č.60	02356	Makov
Obec Makov	00314129	M	801	0,000000	0,000000	0,000000	01.01.1991	31.12.2023	Makov č.60	02356	Makov
Základná škola s materskou školou r. o.	42388104	D	321	0,000000	0,000000	0,000000	01.08.2014	31.12.2023	Makov č. 264	02356	Makov

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	1 917,90				1 917,90	1 917,90				1 917,90
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										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	1 917,90				1 917,90	1 917,90				1 917,90

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							
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							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09							

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	1 206 784,09	460,00	104,16		1 207 139,93					
Umelecké diela a zbierky	11	21 488,81				21 488,81					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	8 541 784,13	61 779,67	5 999,81		8 597 563,99	5 617 160,61	280 573,42	5 999,81		5 891 734,22
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	466 541,37	34 001,26	2 454,09		498 088,54	396 684,35	19 129,67	2 454,09		413 359,93
Dopravné prostriedky	15	474 230,03	65 273,71	16 427,67		523 076,07	416 852,49	22 458,64	16 427,67		422 883,46
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	197 787,62		1 997,75		195 789,87	1 069,74	1 394,76	1 997,75		466,75
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	110 690,67	183 945,17	144 020,64		150 615,20					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	11 019 306,72	345 459,81	171 004,12		11 193 762,41	6 431 767,19	323 556,49	26 879,32		6 728 444,36

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						1 206 784,09	1 207 139,93
Umelecké diela a zbierky	11						21 488,81	21 488,81
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 924 623,52	2 705 829,77
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						69 857,02	84 728,61
Dopravné prostriedky	15						57 377,54	100 192,61
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						196 717,88	195 323,12
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						110 690,67	150 615,20
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						4 587 539,53	4 465 318,05

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
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	335 086,24				335 086,24					
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	335 086,24				335 086,24					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	11 356 310,86	345 459,81	171 004,12		11 530 766,55	6 433 685,09	323 556,49	26 879,32		6 730 362,26

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						335 086,24	335 086,24
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						335 086,24	335 086,24
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						4 922 625,77	4 800 404,29

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
P	Severoslovenské vodárne a kanalizácie a. s.	121	335 086,24	335 086,24
Spolu	x	x	335 086,24	335 086,24

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
311	Odberatelia	1 246,42					1 246,42
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	455,66					455,66
378	Iné pohľadávky	8 771,48	8 771,48				17 542,96
378	Iné pohľadávky		1 644,35				1 644,35
Spolu	x	10 473,56	10 415,83				20 889,39

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	8 118,51	23 647,04
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	8 118,51	23 647,04
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	74 691,85	40 250,45
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	82 810,36	63 897,49

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	7 953,53	7 156,33
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	3 294,27	1 492,62
Náklady na licencie a prístupové práva	06	530,20	
Náklady na telekomunikačné a IT služby	07	439,67	
Náklady na členské a zákonné príspevky a odvody	08		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO	09		
Ostatné	10	1 587,30	1 947,55
Spolu (r. 01 až r. 10)	11	13 804,97	10 596,50

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					3 905 916,97	-37 797,54	
Prírastky	02					809,55	50 752,84	
Úbytky	03					2 161,16		
Presun (+/-)	04					-37 797,54	37 797,54	
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05					3 866 767,82	50 752,84	

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
Rezervy zákonné dlhodobé							
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	20 151,40		15 638,00	11 743,40		24 046,00
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04	20 151,40		15 638,00	11 743,40		24 046,00
Rezervy zákonné krátkodobé							
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	916,97		2 681,24	916,97		2 681,24
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	916,97		2 681,24	916,97		2 681,24

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	2 975,03		2 834,97	2 484,87		3 325,13
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky alebo výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	12	1 360,00		1 400,00	1 360,00		1 400,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	13						
Stratové a nevýhodné zmluvy a iné pokuty a penále	14						
Iné	15						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 08 až r. 15)	16	4 335,03		4 234,97	3 844,87		4 725,13

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	593 573,52	500 704,39
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	281 693,33	193 167,28
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	98 387,17	101 631,16
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	213 493,02	205 905,95
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	593 573,52	500 704,39

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	5 143,21	6 600,00
Predplatné	02	2 941,75	
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04	32,62	
Transfery	05		
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	766 908,58	915 482,91
Spolu (r. 01 až r. 07)	08	775 026,16	922 082,91

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	7 465,18	822,05	8 287,23	7 143,30
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	5 879,46		5 879,46	
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06				
Doprava, preprava	07	12 293,71		12 293,71	13 613,60
Prenájom (lízing)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09				
Nájomné - dopravné prostriedky	10				
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11	281,40		281,40	
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14	907,95		907,95	815,56
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	2 860,00	530,00	3 390,00	2 640,00
Propagácia, reklama, inzercia	16	130,00		130,00	288,00
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	5 118,40	335,00	5 453,40	5 804,00
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	6 996,33	150,27	7 146,60	5 960,67
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	1 163,20		1 163,20	1 400,00
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	11 006,26	207,00	11 213,26	10 312,60
Ostatné poštové služby	22				
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	1 360,00		1 360,00	1 360,00
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	172 934,88	75 628,58	248 563,46	228 295,03
Spolu (r. 01 až r. 28)	29	228 396,77	77 672,90	306 069,67	277 632,76

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	7 150,98		7 150,98	1 877,12
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	7 662,89	509,35	8 172,24	11 604,04
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	0,00		0,00	
Poistenie dopravných prostriedkov	11	0,00	262,39	262,39	
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13	10,84		10,84	
Iné	14	28 042,34	0,80	28 043,14	39 532,52
Spolu (r. 01 až r. 14)	15	42 867,05	772,54	43 639,59	53 013,68

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	1 867,10	322,50	2 189,60	2 432,78
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	12 452,10		12 452,10	12 492,99
Spolu (r. 01 až r. 03)	04	14 319,20	322,50	14 641,70	14 925,77

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				
Výnosy z prenájmu	02	68 064,91		68 064,91	55 446,43
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05	230,00		230,00	
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07	42,93		42,93	
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08				
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	340,50	0,66	341,16	2 154,65
Spolu (r. 01 až r. 11)	12	68 678,34	0,66	68 679,00	57 601,08

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	771 972,76			
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	770 366,76			
Ostatné iné aktíva	07	1 606,00			
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				
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				
Iné pasíva (r. 23 až r. 24)	22				
Záložné právo na majetok	23				
Ostatné iné pasíva	24				