

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 Štiavnik	00321672	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Štiavnik 1350	01355	Štiavnik
Pálenica Štiavnik, s.r.o.	31596975	D	112	96,420000	96,420000	96,420000	01.01.2023	31.12.2023	Štiavnik 1266	01355	Štiavnik
Základná škola s materskou školou Štiavnik	36145297	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2023	31.12.2023	Štiavnik 177	01355	Štiavnik

Tabuľka č.2 - Neobežný majetok

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
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	5 118,00				5 118,00	5 118,00				5 118,00
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05	4 291,98			360,00	4 651,98	3 878,98	282,00			4 160,98
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	29 598,64	360,00	360,00		29 598,64	27 036,45	1 236,00			28 272,45
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07	13 890,00	4 660,00		-360,00	18 190,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	52 898,62	5 020,00	360,00	0,00	57 558,62	36 033,43	1 518,00			37 551,43

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						0,00	0,00
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05						413,00	491,00
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06						2 562,19	1 326,19
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07						13 890,00	18 190,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						16 865,19	20 007,19

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	227 412,46		196,29		227 216,17					
Umelecké diela a zbierky	11	500,00				500,00					
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	10 340 607,72		1,00	11 489,43	10 352 096,15	4 321 940,67	305 362,05			4 627 302,72
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	271 893,24	5 900,00		330 326,98	608 120,22	195 443,89	37 439,40			232 883,29
Dopravné prostriedky	15	818 390,09		23 235,74		795 154,35	708 446,21	56 617,28	23 235,74		741 827,75
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	23 980,09	4 375,90	4 375,90		23 980,09	23 980,09				23 980,09
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	7 000,00				7 000,00	98,00	588,00			686,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	77 758,82	1 272 958,52		-341 816,41	1 008 900,93					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21		1 260 561,82	453 785,27		806 776,55					
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	11 767 542,42	2 543 796,24	481 594,20	0,00	13 829 744,46	5 249 908,86	400 006,73	23 235,74		5 626 679,85

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						227 412,46	227 216,17
Umelecké diela a zbierky	11						500,00	500,00
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						6 018 667,05	5 724 793,43
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						76 449,35	375 236,93
Dopravné prostriedky	15						109 943,88	53 326,60
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						6 902,00	6 314,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	26 941,00	8 980,34			35 921,34	50 817,82	972 979,59
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							806 776,55
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	26 941,00	8 980,34			35 921,34	6 490 692,56	8 167 143,27

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	723 855,11				723 855,11					
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	723 855,11				723 855,11					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	12 544 296,15	2 548 816,24	481 954,20	0,00	14 611 158,19	5 285 942,29	401 524,73	23 235,74		5 664 231,28

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						723 855,11	723 855,11
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						723 855,11	723 855,11
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	26 941,00	8 980,34			35 921,34	7 231 412,86	8 911 005,57

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	Severpsôpvemsl= vodárne a kanalizácie	121	715 875,11	715 875,11
N	Prima banka	121	7 980,00	7 980,00
Spolu	x	x	723 855,11	723 855,11

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		118,65				118,65
378	Iné pohľadávky	1 611,85					1 611,85
Spolu	x	1 611,85	118,65				1 730,50

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	65 716,86	57 738,86
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	40 926,51	28 708,31
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	13 148,70	17 917,98
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	11 641,65	11 112,57
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	34 689,12	24 011,57
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	100 405,98	81 750,43

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	2 223,72	3 080,55
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	928,21	1 047,02
Náklady na licencie a prístupové práva	06	804,42	
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		1 407,01
Spolu (r. 01 až r. 10)	11	3 956,35	5 534,58

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					4 640 044,66	252 832,16	1 638,70
Prírastky	02					1 256,51	379 241,02	32,29
Úbytky	03							
Presun (+/-)	04					252 832,16	-252 832,16	
Zostatok 2023 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05			0,00	0,00	4 894 133,33	379 241,02	1 670,99

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						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04						
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	2 312,00		1 389,00	2 312,00		1 389,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	2 312,00		1 389,00	2 312,00		1 389,00

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	7 854,00		4 592,00	7 854,00		4 592,00
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	3 000,00		3 000,00	3 000,00		3 000,00
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	10 854,00		7 592,00	10 854,00		7 592,00

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	1 157 362,49	1 416 753,37
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	376 394,61	582 254,75
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	300 232,50	301 348,56
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	480 735,38	533 150,06
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 157 362,49	1 416 753,37

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	EUR	0.490000	31.12.2024	159 968,00	160 008,00	0,00	159 968,00	159 968,00	1 223,58
I	Slovenská sporiteľňa	EUR	0.490000	28.02.2027	90 000,00	90 000,00	195 000,00	285 000,00	285 000,00	1 657,13
I	Slovenská sporiteľňa	EUR	4.510000	31.12.2024	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	25,03
Spolu	x	x	x	x	299 968,00	250 008,00	195 000,00	444 968,00	494 968,00	2 905,74

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	2 466 819,05	973 682,85
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	8 662,15	2 277,55
Spolu (r. 01 až r. 07)	08	2 475 481,20	975 960,40

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	567,00		567,00	
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	3 039,41		3 039,41	2 005,91
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06	1 175,00		1 175,00	
Doprava, preprava	07	11 038,95		11 038,95	12 060,67
Prenájom (lízingu)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	1 184,00		1 184,00	1 184,00
Nájomné - dopravné prostriedky	10	2 000,00		2 000,00	2 000,00
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11				
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14				21,00
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	567,82		567,82	5 597,50
Propagácia, reklama, inzercia	16				
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	4 804,00		4 804,00	4 020,44
Bezpečnostná a strážna služba	18				
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	5 512,68		5 512,68	5 574,08
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	1 149,93		1 149,93	120,00
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	3 859,90		3 859,90	2 665,00
Ostatné poštové služby	22				411,05
Náklady na overenie účtovnej závierky	23	3 000,00		3 000,00	3 000,00
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	113 736,30	3 194,00	116 930,30	111 754,82
Spolu (r. 01 až r. 28)	29	151 634,99	3 194,00	154 828,99	150 414,47

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				8 694,76
Náhrada mzdy a plátov iným než vlastným zamestnancom	03				
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisií a podobne)	04	3 529,85		3 529,85	15 236,09
Členské príspevky a príspevky platené organizáciám kolektívnej správy autorských práv	05	1 844,59		1 844,59	1 501,30
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	2 713,05		2 713,05	
Poistenie dopravných prostriedkov	11	7 279,31		7 279,31	
Poistenie ostatného majetku	12				
Ostatné poistenie	13	28,65		28,65	
Iné	14	66 744,05	62,00	66 806,05	1 856,28
Spolu (r. 01 až r. 14)	15	82 139,50	62,00	82 201,50	27 288,43

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	927,14		927,14	771,14
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03				17 952,55
Spolu (r. 01 až r. 03)	04	927,14		927,14	18 723,69

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	12 461,67		12 461,67	45 325,07
Výnosy z prenájmu	02	126 294,96		126 294,96	114 969,56
Poistné plnenia	03				509,30
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Paušálne náhrady	06				
Vratky sociálneho poistenia a zdravotného poistenia	07	23,10		23,10	
Ostatné vratky, odvody, výnosy z finančného zúčtovania so štátnym rozpočtom	08	74 152,00		74 152,00	
Výnosy z nezrovnalostí	09				
Bezodplatne nadobudnutý neodpisovaný dlhodobý majetok	10				
Ostatné	11	43 213,14	1,00	43 214,14	5 196,06
Spolu (r. 01 až r. 11)	12	256 144,87	1,00	256 145,87	165 999,99

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	524 970,27	524 970,27		
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	524 970,27	524 970,27		
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				
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				