

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
Obecné služby Oravská Polhora	50461303	D	331	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2024	31.12.2024	Oravská Polhora č.454	02947	Oravská Polhora
Obec Oravská Polhora	00314749	M	801	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2024	31.12.2024	Oravská Polhora	02947	Oravská Polhora
Polhorec, s. r. o.	53030095	D	112	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2024	31.12.2024	Oravská Polhora 950	02947	Oravská Polhora
Polhorské služby s.r.o.	48091341	D	112	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2024	31.12.2024	Oravská Polhora 173	02947	Oravská Polhora
Základná škola s materskou školou Oravská Polhora 481	37813102	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2024	31.12.2024	Oravská Polhora 481	02947	Oravská Polhora
Základná škola s materskou školou Oravská Polhora čs. 130	37810332	D	321	100,000000	100,000000	100,000000	01.01.2024	31.12.2024	Oravská Polhora 130	02947	Oravská Polhora

Tabuľka č.2 - Neobežný majetok

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávky				
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024
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			1 865,76
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	36 265,00				36 265,00	22 817,77				22 817,77
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07	2 100,00	1 300,00			3 400,00					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	49 592,25	1 300,00			50 892,25	28 377,90	932,88			29 310,78

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	2024
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02						5 667,12	4 734,24
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						13 447,23	13 447,23
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07						2 100,00	3 400,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09						21 214,35	21 581,47

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	329 794,41		120,78		329 673,63					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12	33,00				33,00					
Stavby	13	13 638 897,25	173 187,80			13 812 085,05	4 344 177,81	315 323,64	61,26		4 659 440,19
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	14	1 203 822,27	60 257,18	48 765,65	22 500,00	1 237 813,80	936 302,62	82 900,37	48 765,65	6 562,50	976 999,84
Dopravné prostriedky	15	698 510,63			-22 500,00	676 010,63	416 078,44	29 224,48		-6 562,50	438 740,42
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	210 880,20	5 465,66			216 345,86	118 548,80	24 678,00			143 226,80
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19	11 233,17				11 233,17	105,62	633,71			739,33
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	1 678 790,80	988 404,02			2 667 194,82					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	17 771 961,73	1 227 314,66	48 886,43	0,00	18 950 389,96	5 815 213,29	452 760,20	48 826,91	0,00	6 219 146,58

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	2024
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						329 794,41	329 673,63
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12						33,00	33,00
Stavby	13	9 127,20				9 127,20	9 285 592,24	9 143 517,66
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	14						267 519,65	260 813,96
Dopravné prostriedky	15						282 432,19	237 270,21
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						92 331,40	73 119,06
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19						11 127,55	10 493,84
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						1 678 790,80	2 667 194,82
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	9 127,20				9 127,20	11 947 621,24	12 722 116,18

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024
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	18 308 723,87	1 228 614,66	48 886,43	0,00	19 488 452,10	5 843 591,19	453 693,08	48 826,91	0,00	6 248 457,36

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2023	Prírastky	Úbytky	Presun	2024	2023	2024
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	12 456 005,48	13 230 867,54

Tabuľka č.4 - Realizovateľné cenné papiere

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2024	Hodnota podielu 2023
a	1	2	3	4
K	35694238 Oravská vodfárenská 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 2023	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Presun	Zostatok opravnej položky 2024
a	b	1	2	3	4	5	6
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	14 443,72			14 443,72		0,00
Spolu	x	14 443,72			14 443,72		0,00

Tabuľka č.9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	198 801,00	124 749,42
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	195 193,00	121 782,87
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	3 608,00	2 966,55
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	6 313,62	
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	205 114,62	124 749,42

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

Náklady budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
Nájomné	01		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru	02		
Predplatné poisťné	03	7 811,48	1 991,57
Predplatné poštovné	04		
Predplatné iné	05	240,44	9,27
Náklady na licencie a prístupové práva	06	4 663,38	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	2 574,30	3 257,84
Spolu (r. 01 až r. 10)	11	15 289,60	6 725,87

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 2023	01					7 233 663,05	602 113,34	
Prírastky	02					174,34	386 460,68	
Úbytky	03							
Presun (+/-)	04					602 113,34	-602 113,34	
Zostatok 2024 (r. 01 + r. 02 - r. 03 +/- r. 04)	05			0,00	0,00	7 835 950,73	386 460,68	

Tabuľka č.14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2023	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2024
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 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti (r. 02 až r. 04), v tom:	01	1 289 963,25	947 394,01
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	755 842,35	385 782,11
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	533 066,70	561 505,68
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	1 054,20	106,22
Záväzky po lehote splatnosti	05	5 404,34	
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 295 367,59	947 394,01

Tabuľka č.18 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výnosy budúcich období

Výnosy budúcich období	Číslo riadku	Zostatok 2024	Zostatok 2023
a	b	1	2
Nájomné	01		
Predplatné	02	543,46	411,82
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Transfery	05	6 041 797,05	4 876 794,14
Inventarizačný prebytok	06		
Ostatné	07	28 184,29	31 482,62
Spolu (r. 01 až r. 07)	08	6 070 524,80	4 908 688,58

Tabuľka č.19 - Náklady na služby

Náklady na služby	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2024	Spolu 2023
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií, licenčné poplatky a poplatky za prístupové práva	01	12 078,90	354,00	12 432,90	19 814,84
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		62,00	62,00	3 713,97
Služby v oblasti informačno-komunikačných technológií	06	7 284,61		7 284,61	2 131,80
Doprava, preprava	07	37 841,03	16 980,00	54 821,03	56 192,07
Prenájom (lízing)	08				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	09	2 397,20	0,00	2 397,20	275,00
Nájomné - dopravné prostriedky	10				
Nájomné - prevádzkové a špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradia	11		275,40	275,40	
Nájomné - výpočtová technika	12				
Nájomné - softvér	13				
Nájomné - iné	14	4 446,75		4 446,75	6 452,57
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	15	4 966,02		4 966,02	8 855,58
Propagácia, reklama, inzercia	16	16 667,16		16 667,16	18 459,96
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	17	17 741,72	2 540,00	20 281,72	13 345,80
Bezpečnostná a strážna služba	18	176,40		176,40	
Telekomunikačné služby a komunikačná infraštruktúra	19	7 985,08		7 985,08	8 826,09
Štúdie, expertízy, posudky, autorské honoráre	20	9 735,46		9 735,46	4 257,65
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	21	5 593,30	163,70	5 757,00	4 673,60
Ostatné poštové služby	22	324,41		324,41	930,11
Náklady na overenie účtovnej závierky	23				
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	170 146,11	58 419,61	228 565,72	478 357,95
Spolu (r. 01 až r. 28)	29	297 384,15	78 794,71	376 178,86	626 286,99

Tabuľka č.20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2024	Spolu 2023
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	17 390,42		17 390,42	15 393,67
Náhrady trov konania a trov exekúcie	06				
Dávky sociálnej pomoci a štátne sociálne dávky	07	1 687,25		1 687,25	
Odvody, nezrovnalosti a vratky	08				
Zmarené investície	09				
Poistenie nehnuteľnosti	10	6 867,17		6 867,17	
Poistenie dopravných prostriedkov	11	6 012,66	1 117,39	7 130,05	2 156,52
Poistenie ostatného majetku	12	1 002,67		1 002,67	
Ostatné poistenie	13		582,22	582,22	352,77
Iné	14	16 773,39	785,64	17 559,03	1 270,18
Spolu (r. 01 až r. 14)	15	49 733,56	2 485,25	52 218,81	19 173,14

Tabuľka č.21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2024	Spolu 2023
a	b	1	2	3	4
Bankové výdavky/poplatky, náklady peňažného styku	01	4 774,41	480,77	5 255,18	4 734,82
Úbytok/zníženie hodnoty podielov, vkladov a iného finančného majetku	02				
Ostatné finančné náklady	03	3 321,41	82,20	3 403,61	15 647,16
Spolu (r. 01 až r. 03)	04	8 095,82	562,97	8 658,79	20 381,98

Tabuľka č.22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	Číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2024	Spolu 2023
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01	91,77		91,77	89 688,00
Výnosy z prenájmu	02	78 864,26		78 864,26	71 653,77
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	86 163,65	98 303,82	184 467,47	217 554,68
Spolu (r. 01 až r. 11)	12	165 119,68	98 303,82	263 423,50	378 896,45