

Poznámky k 31.12.2013
ako súčasť konsolidovanej účtovnej závierky
účtovnej jednotky verejnej správy
Obce Poniky

Čl. I

Všeobecné údaje

Identifikačné údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotke

Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky	Obec Poniky
Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky	Malá Stráňa 32, 976 33 Poniky
Dátum založenia, vzniku konsolidujúcej účtovnej jednotky	1.1.1991

Identifikačné údaje o konsolidovaných účtovných jednotkách – rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti konsolidujúcej účtovnej jednotky

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola s materskou školou PONIKY
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Družstevná 201, 976 33 PONIKY
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	1.7.2003

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	Obecný podnik lesov, spol. s r.o.
Sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky	Dolná ulica 370 , 976 33 PONIKY
Dátum založenia konsolidovanej účtovnej jednotky	13. 4. 1994

Informácie o zamestnancoch konsolidovaného celku

Priemerný počet zamestnancov konsolidovaného celku počas účtovného obdobia	9 Obec + 30 ZŠ+ 20 OPL, spol. s r.o. = 59
z toho : Počet vedúcich zamestnancov	1 Obec + 3 ZŠ + 1 OPL, spol. s r.o. = 5

Informácie o zostavení individuálnej účtovnej závierky konsolidovanej účtovnej jednotky – obchodnej spoločnosti :

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Základná škola s materskou školou Poniky
Deň, ku ktorému bola zostavená individuálna účtovná závierka konsolidovanej účtovnej jednotky	K 31.12.2013
Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Obecný podnik lesov, spol. s r.o.
Deň, ku ktorému bola zostavená individuálna účtovná závierka konsolidovanej účtovnej jednotky	K 31.12.2013

Informácie o výške podielov na výsledku hospodárenia konsolidovaných účtovných jednotiek (obchodných spoločností), ktoré konsolidujúca účtovná jednotka ovláda alebo vykonáva v nich podstatný vplyv, ktoré boli nadobudnuté v priebehu účtovného obdobia

Obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Obecný podnik lesov, spol. s r.o.
Výška podielu na výsledku hospodárenia	100 %

Informácie o výsledku hospodárenia z dôvodu predaja majetku medzi účtovnými jednotkami konsolidovaného celku

Názov konsolidovanej účtovnej jednotky	--
Výsledok hospodárenia (+/-) z predaja majetku v rámci konsolidovaného celku	--

Informácie o metódach oceňovania použitých pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky Obce Poniky

- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti. Za základ sa berú všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
- Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (nie) sú úroky z úverov.
- Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré predstavujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

- Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, teda cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Dlhodobý majetok nadobudnutý prevodom správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.
- Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou.
- Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorou je cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné, provízia, poistné a zľavy.
- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa k tvorbe zásob vzťahujú.
- Pohľadávky sa oceňujú v menovitej hodnote.
- Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
- Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
- Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.
- Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Konsolidovaný celok *Obce Poniky* zahŕňa 1 rozpočtovú organizáciu a 1 obchodnú organizáciu
- ich identifikačné údaje sa nachádzajú v úvode.

Čl. II

Informácie o metódach a postupoch konsolidácie

Konsolidovaná účtovná závierka *Obce Poniky* bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky zo dňa 17. decembra 2008 č. MF/27526/2008 – 31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o metódach a postupoch konsolidácie vo verejnej správe a podrobnosti o usporiadaní a označovaní položiek konsolidovanej účtovnej závierky vo verejnej správe.

Zahrnutie konsolidovaných účtovných jednotiek do konsolidovanej účtovnej závierky

Názov resp. obchodné meno konsolidovanej účtovnej jednotky	Metóda úplnej konsolidácie	Metóda podielovej konsolidácie	Metóda vlastného imania
Základná škola s materskou školou Poniky	áno		
Obecný podnik lesov, spol. s r.o. Poniky	áno		

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri dcérskej účtovnej jednotke.

Metóda úplnej konsolidácie bola použitá pri obchodnej organizácii zriadenej Obcou Poniky.

Metóda podielovej konsolidácie by bola použitá pri spoločných účtovných jednotkách.

Metóda vlastného imania by bola použitá pri pridružených účtovných jednotkách.

Moment prvej konsolidácie kapitálu :

- Pri rozpočtových organizáciách je to deň ich zriadenia.
- Pri príspevkových organizáciách je to deň ich zriadenia.
- Pri obchodných spoločnostiach je to deň obstarania podielov.

Informácie o goodwill

- Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je rozpočtová organizácia.
- Goodwill nevzniká pri konsolidovanej účtovnej jednotke, ktorou je príspevková organizácia.
- Goodwill nevzniká pri založení konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.
- Goodwill vzniká pri kúpe už existujúcej konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorou je obchodná spoločnosť.
- Goodwill sa odpisuje do 5 rokov.

Čl. III

Informácie o údajoch aktív a pasív

Popis údajov vyplnených v prehľade pohybov dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

- Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa chápe k **31.12.2012**
- Bežné účtovné obdobie sa vykazuje k **31.12.2013**
- Prírastok je prvotné vykázanie obstarania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku akoukoľvek formou, zvýšenie aktív (napr. kúpa, darovanie)
- Úbytok je vykázanie zníženia aktív (napr. predaj, darovanie)

- Presun je vykázanie zmeny hodnoty niektorej položky bez zmeny celkovej hodnoty aktív
-

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku sa nachádza v priloženom tabuľkovom formulári a vysvetľuje položky súvahy – aktív.

A Neobežný majetok

I. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku /v EUR/

a)

b)

OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2013
Aktivované N na vývoj	012	004	0	0	0	0	0
Softvér	013	005	4 337,78	0	0	0	4 337,78
Oceniteľné práva	014	006	0	0	0	0	0
Drobný DNM	018	007	0	0	0	0	0
Ostatný DNM	019	008	1 633,42		238,81	0	1 394,61
Spolu			5 971,20	0	238,81	0	5 732,39

c)

OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2013
Oprávky a OP k aktivovaným N na vývoj	072 091	004	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k softvéru	073 091	005	4337,78	0	0	0	4337,78
Oprávky a OP k ostatnému DNM	079	006	1633,42		238,81	0	1 394,61
Spolu			<u>5 971,20</u>		<u>238,81</u>		<u>5 732,39</u>

d)

ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH aktivovaných N na vývoj	/012/ -/072+091/	004	0	0
ZH softvéru	/013/ -/073+091/	005	0	0
ZH oceniteľných práv	/014/ -/074+091/	006	0	0
ZH drobného DNM	/018/ -/078+091/	007	0	0
ZH ostatného DNM	/019/ - /079+091/	008	0	1 395,00
Spolu			0	<u>1 395,00</u>

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku /v EUR/

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2013
Pozemky	031	013	7 863 962,35	0	802,90	0	7 863 159,45
Umelecké diela a zbierky	032	014	0	0	0	0	0
Predmety z drahých kovov	033	015	0	0	0	0	0
Stavby	021	016	2 179 178,41	133 038,64		-66 519,32	2 245 697,73
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut. v	022	017	952 654,84	44 311,30	17 918,38	0	979 047,76
Dopravné prostriedky	023	018	50 289,88	49 762,00	2 071,86	0	97 980,02
Pestovateľské celky trvalých porastov	025	019	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	026	020	0	0	0	0	0,00
Drobný DHM	028	021	48 260,67	0	0	0	48 260,67
Ostatný DHM	029	022	5270,84	0	844,19	0	4 426,65
Spolu			<u>11 099 616,99</u>	<u>227 111,94</u>	<u>21 637,33</u>	<u>-66 519,32</u>	<u>11 238 572,28</u>

b) OPRÁVKY A OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	Oprávky, OP k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	Oprávky, OP k 31.12.2013
OP k pozemkom	092	012	0	0	0	0	0
OP k umeleckým dielam a zbierkam	092	013	0	0	0	0	0
OP k predmetom z drahých kovov	092	014	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k stavbám	081 092	015	1 065 285,65	91 609,17	0	0	1 156 894,82
Oprávky a OP k samostatným hnutelným veciam a súb. hn. v.	082 092	016	677 907,56	63 860,25	7 918,38	0	733 849,43
Oprávky a OP k dopravným prostriedkom	083 092	017	36 605,58	8 908,34	2 071,86	0	43 442,06
Oprávky a OP k pestovateľs. celkom trvalých porastov	085 092	018	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k základnému stádu a ťažným zvieratám	086 092	019	0	0	0	0	0
Oprávky a OP k drobnému DHM ZŠ	088	020	48 260,67	0	0	0	48 260,67
Oprávky a OP k ostatnému DHM /OPL/	089	021	5 270,84	0,00	844,19	0	4 426,65
Spolu			1 833 330,30	164 377,76	10 834,43	0	1 986 873,63

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH pozemkov	/031/ - /092/	012	7 863 962,35	
ZH umeleckých diel a zbierok	/032/ - /092/	013	0	0
ZH predmetov z drahých kovov	/033/ - /092/	014	0	0
ZH stavieb	/021/ - /081+092/	015	1 113 892,76	1 088 802,91
ZH samostatných hnuteľných vecí a súborov hnuteľných. vecí	/022/ - /082+092/	016	274 747,28	245 198,33
ZH dopravných prostriedkov	/023/ - /083+092/	017	13 684,30	87 931,86
ZH pestovateľských celkov trvalých porastov	/025/ - /085+092/	018	0	0
ZH základného stáda a ťažných zvierat	/026/ - /086+092/	019	0	0
ZH drobného DHM	/028/ - /088+092/	020	0	0
ZH ostatného DHM	/029/ - /089+092/	021	0	0
Spolu			9 266 286,69	1 421 933,10

3. Prehľad o pohybe obstarania dlhodobého majetku /v EUR/

a) OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
Obstaranie DNM	041	009	0	0	0	0	0
Obstaranie DHM	042	022	36 324,38	162 398,01	196 917,00	0	1 805,39
Obstaranie DFM	043	032	0	0	0	0	0
Spolu			36 324,38	162 398,01	196 917,00	0	1 805,39

OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
OP k účtu obstar DNM	093	009					
OP k účtu obstar DHM	094	022					
OP k účtu obstar DFM	096	032					
Spolu							

b) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
ZH účtu obstar DNM	/041/-/093/	009	0	0	0	0	0
ZH účtu obstar DHM	/042/-/094/	022	36 324,38	162 398,01	196 917,00	0	
ZH účtu obstarania DFM	/043/-/096/	032	0	0	0	0	
Spolu			36 324,38	162 398,01	196 917,00	0	1 805,39

4. Prehľad o pohybe poskytnutých preddavkov na dlhodobý majetok /v EUR /

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
Poskytnuté preddavky na DNM	051	010					
Poskytnuté preddavky na DHM	052	023	0	2 685,00	0,00	0,00	2 685,00
Spolu			<u>0</u>	<u>2 685,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2 685,00</u>

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
OP k poskytnutým preddavkom na DNM	095	010					
OP k poskytnutým preddavkom na DHM	095	023					
Spolu							

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA

Názov	Účty	Riadok súvahy	KZ k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	KZ k 31.12.2013
ZH účtu poskytnutých preddavkov na DNM	/051/-/095/	010					
ZH účtu poskytnutých preddavkov na DHM	/052/-/095/	023	0	2 685,00	0,00	0,00	2 685,00
Spolu			<u>0</u>	<u>2 685,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2 685,00</u>

5. Spôsob a výška poistenia majetku :

Majetok je poistený v Komunálnej poisťovni, a.s. Banská Bystrica.

Spôsob a výška poistenia majetku

Majetok je poistený pre prípad živelných pohrôm až do výšky 67 703,51 €

Majetok je poistený pre prípad ukradnutia vecí až do výšky cca 19 916,36 €

Majetok je poistený pre prípad ukradnutia hodnôt až do výšky cca 663,88 €

*Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým majetkom – **nie je***

6. Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok .

Obec Poniky nemá zriadené záložné právo na dlhodobý majetok.

7. Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku

Inv. Číslo	Konkrétny druh DM	Suma OP v EUR	Dôvod zvýšenia, zníženia a zrušenia OP
	Nie sú		

II. Dlhodobý finančný majetok po konsolidácii

1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku /v EUR /

a) OBSTARÁVACIA CENA

Názov	Účet	Riadok súvahy	OC k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OC k 31.12.2013
Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	061	025	0	0	0	0	0
Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	062	026	0	0	0	0	0
Realizovateľné cenné papiere	063	027	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	065	028	0	0	0	0	0
Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	066	029	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	067	030	0	0	0	0	0
Ostatný DFM	069	033	380 951,67	0,00	0	0	380 951,67
Spolu			380 951,67	0,00	0	0	<u>380 951,67</u>

b) OPRAVNÉ POLOŽKY

Názov	Účty	Riadok súvahy	OP k 31.12.2012	Prírastky +	Úbytky -	Presuny + / -	OP k 31.12.2013
OP k podielovým CP a podielom v dcérskej ÚJ	096	025	0	0	0	0	0
OP k podielovým CP a podiel, v spoločnosti s podstatným vplyvom	096	026	0	0	0	0	0
OP k realizovateľným cenným papierom	096	027	0	0	0	0	0
OP k dlhovým cenným pap. držaným do splatn.	096	028	0	0	0	0	0
OP k pôžičkám ÚJ v konsolid. celku	096	029	0	0	0	0	0
OP k ostatným pôžičkám	096	030	0	0	0	0	0
OP k ostatnému DFM	096	031	0	0	0	0	0
Spolu			0	0	0	0	0

c) ZOSTATKOVÁ HODNOTA po konsolidácii

Názov	Účty	Riadok súvahy	Zostatková hodnota k 31.12.2012	Zostatková hodnota k 31.12.2013
ZH podielových CP a podielov v dcérskej ÚJ	/061/ - /096/	026	0	0
ZH podielových CP a podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom	/062/ - /096/	027	0	0
ZH realizovateľných cenných papierov	/063/ - /096/	029	0	0
ZH dlhových cenných papierov držaných do splatnosti	/065/ - /096/	030	0	0
ZH pôžičiek ÚJ v konsolidovanom celku	/066/ - /096/	031	0	0

ZH ostatných pôžičiek	/067/ - /096/	032	0	0
ZH ostatného DFM	/069/ - /096/	033	380 951,67	380 951,67
Spolu			<u>380 951,67</u>	<u>380 951,67</u>

Pohľadávky

1. Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR/

Pohľadávky	Riadok súvahy	Hodnota pohľadávok € K 31.12.2012	Hodnota pohľadávok € K 31.12.2013	Opis
Pohľadávky z nedaňových príjmov	71	5 584,40	5 822,21	Pohľadávky PDO + KO podnikateľa+pohľ. Kábl.TV
Pohľadávky za daňové príjmy	72	945,85	1 433,08	Pohľadávky za daňové príjmy -pozemky, stavby, psy 319, 31901-FO stavby, 31902-FO pozemky, 31905-psy, 31906-byty
Odbberatelia 311-391 OPL		75 298,65	73 775,91	
OPL 314 Poskytn.prev.predd.		50,00	236,28	Poskytnuté prevádzkové preddavky
Ostatné pohľadávky		982,62	300,00	Ostatné pohľadávky
Daň z príjmov 341-391		4 594,04		
<u>Spolu</u>		<u>87 455,56</u>	<u>81 567,48</u>	

2. Pohľadávky - opravné položky /v EUR/

Položka pohľadávok	Riadok súvahy	Hodnota v EUR k 31.12. 2012	Tvorba +	Zníženie -	Zrušenie -	Hodnota v EUR k 31.12. 2013	Opis dôvodov tvorby, zníženia, zrušenia OP k pohľadávkam
	71	14 938,25	42 468,03	223,13		57 183,15	
Spolu		14 938,25	42 468,03	223,13		57 183,15	

Závazky po konsolidácii

1. Závazky podľa doby splatnosti:

Závazky podľa doby splatnosti	Výška v EUR Bežné účtovné obdobie K 31.12.2013	Výška v EUR Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	<u>100 838,47</u>	<u>100 876,12</u>
Dodávatelia /321/	16 887,98	19 932,43

Prijaté preddavky /324/	50,00	0,00
Ostatné záväzky /325/	205,70	14 938,63
Nevyfakturované dodávky /326/	3 845,30	2 665,22
Iné záväzky /379/	1 577,11	1 485,20
Zamestnanci /331/	19 111,46	22 087,10
Zúčt. S org. Soc.poist. a zdrav.poistenia /336/	13 685,17	24 751,84
Daň z príjmov /341/	31 268,70	0,00
Ostatné priame dane /342/	2 903,54	5 366,68
Daň z pridanej hodnoty /343/	11 232,75	9510,22
Ostatné dane a poplatky /345/	70,76	138,80
Zúčtovanie s ES /371/	0	0
Transfery a ost. zúčt. /372/	0	0
Dlhodobé záväzky spolu :	6 591,62	20 691,23
Záväzky zo soc.fondu /472/	4 044,22	5 195,02
Záväzky z nájmu 474/	2 344,95	13 882,89
Iné záväzky /379/	202,45	1 613,32

2. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti v EUR :

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Výška v EUR k 31.12.2013	Výška v EUR k 31.12.2012
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	98 708,39	99 059,96
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka do 5 rokov	2 130,08	1 816,16
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	100 838,47	100 876,12

Rezervy sa v konsolidovanom celku tvorili v rámci hlavnej aj podnikateľskej činnosti

Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy /v EUR /

Finančné povinnosti vyplývajúce z ručenia a záruk	Bezprostredne Predchádzajúce účt. Obdobie K 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Bežné účtovné obdobie K 31.12.2013	Využitie v roku

Pokuty a penále	0	0	0	0	0	
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0	0	0	0	0	
Stratové zmluvy a nevýhodné zmluvy	0	0	0	0	0	
Náklady na uvedenie prenajatého majetku do predchádzajúceho stavu	0	0	0	0	0	
Iné	0	0	0	0	0	
Spolu	0	0	0	0	0	0
Rezervy krátkodobé	<u>57 981,98</u>	87 109,94	49 488,66		<u>95 603,26</u>	2014
Ostatné krátkodobé rezervy	400,00	400,00	400,00		400,00	2014
Rezervy zákonné dlhodobé /451/	0	167 000,00			167 000,00	2014
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia						
Odmeny členom orgánov účtovnej jednotky	0	0	0	0	0	
Odmeny a prémie	0	0	0	0	0	
Nevyfakturované dodávky a služby	0	0	0	0	0	
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0	
Vyplácanie odchodného, vyplácanie - životné jubileá, pracovné jubileá a iné plnenia pre zamestnancov	0	0	0	0	0	
Náklady na zostavenie daňového priznania za vykazované účtovné obdobie	0	0	0	0	0	
Členské príspevky do zväzov, spolkov, komôr a podobne	0	0	0	0	0	
Iné	0	0	0	0	0	
Rezervy spolu	<u>58 381,98</u>	254 509,94	49 888,66		<u>263 003,26</u>	2013

Vlastné imanie a záväzky konsolidovaného celku k 31.12.2013 v €

Označenie	Vlastné imanie a záväzky konsolidovaného celku	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie K 31.12.2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
A	Vlastné imanie	119	9 590 339,39	9 505 279,36
A.I.	Oceňovacie rozdiely	120	6 992,97	6 992,97
A.I.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	121	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	122	6 992,97	6 992,97
A.II.	Fondy	123	262 255,87	262 255,87
A.II.1	Zákonný rezervný fond	124	664,00	664,00
2.	Ostatné fondy	125	261 591,87	261 591,87
A.III.	Výsledok hospodárenia	126	9 321 090,55	9 236 030,52
A.III.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	127	9 193 750,12	9 191 919,57
2	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	128	127 340,43	44 110,95
A.IV.	Podiely iných účtovných jednotiek	129	0	0

Tržby, výnosy a náklady konsolidovaného celku

Číslo účtu	Tržby a výnosy	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie K 31.12.2013	Bežné účtovné obdobie Podnikateľská činnosť	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1			2
601	Tržby za vlastné výrobky	67	0	1 593 374,88	1 593 374,88	893 428,99
602	Tržby z predaja služieb	68	26 115,91	1 520,16	27 636,07	38 253,83
604	Tržby za tovar	69	0	0	0	0
621	Aktivácia materiálu a tovaru	76	0	3 462,32	3 462,32	2 358,37
632	Daňové výnosy samosprávy	82	373 174,38	0,00	373 174,38	559 443,30
633	Výnosy z poplatkov	83	31 818,53	0,00	31 818,53	31 663,53

641	Tržby z predaja DNM a DHM	85	5 466,00	1 818,77	7 284,77	9 462,67
642	Tržby z predaja materiálu	86	1 346,10	0,00	1 346,10	790,00
644	Tržby - zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	87	0	0,00	0,00	0,00
645	Ostatné pokuty,penále a úroky z omeškania	88	30,00	0,00	30,00	0,00
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	90	91 737,11	12 291,59	104 028,70	40 979,57
652	Zúčtovanie zákonných rezerv	93	13 758,66	0,00	13 758,66	2 084,96
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prev.činnosti	94	400,00	0,00	400,00	1900,00
662	Úroky	103	490,57	376,40	866,97	958,26
672	Náhrady škôd	112	0	0,00	0,00	0,00
678	Ostatné mimoriadne výnosy	114	0,00	0,00	0,00	0,00
69x	Výnosy z transferov zo ŠR, EU, ostatných subjektov	126	360 557,83	0,00	360 557,83	326 913,66
	Tržby celkom		904 895,09	1 612 844,90	<u>2 517 739,99</u>	1 916 810,69

NÁKLADY

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie Podnikateľská činnosť	Spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
501	Spotreba materiálu	002	73 664,33	118 648,98	192 313,31	146 072,67
502	Spotreba energie	003	73 000,89	15 576,33	88 577,22	58 410,08
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004	0	0	0,00	0
504	Predaný tovar	005	0	0	0,00	0
511	Opravy a udržiavanie	007	115 322,72	25 844,75	141 167,47	86 817,39
512	Cestovné	008	3 414,07	424,13	3 838,20	3 739,94
513	Náklady na reprezentáciu	009	268,09	1 940,20	2 208,29	820,95
518	Ostatné služby	010	73 354,41	506 013,33	579 367,74	332 816,49
521	Mzdové náklady	012	359 518,03	239 402,38	598 920,41	668 847,96
524	Zákonné sociálne poistenie	013	126 229,71	83 645,88	209 875,59	119 340,01
525	Ostatné sociálne poistenie	014	5 423,43	976,08	6 399,51	4 469,99
527	Zákonné sociálne náklady	015	9 555,49	14 806,82	24 362,31	25 261,44
528	Ostatné sociálne náklady	016	725,99	0,00	725,99	870,57
531	Daň z motorových vozidiel	018	0	3 814,00	3 814,00	3 683,40
538	Ostatné dane a poplatky	020	134,08	1 351,96	1 486,04	3 014,22
541	Zostatková cena predaného DNM a DHM	022	1 045,81	0,00	1 045,81	0,00
544	Zmluvné pokuty,penále a úroky z omeškania	024	0,00	223,52	223,52	0,00
545	Ostatné pokuty,penále a úroky z omeškania	025	0	0		0
546	Odpis pohľadávky	026	0	72,00	72,00	0,00
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	1 126,26	243 958,49	245 084,75	41 663,22
549	Manká a škody	028	0	0		0

551	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodob. hmotného majetku	030	94 503,31	69 631,54	164 134,85	125 608,20
552	Tvorba zákonných rezerv z prev. činnosti	032	10 413,47	0,00	10 413,47	0,00
553	Tvorba ostatných rezerv z prev. činnosti	033	4 076,56	0	4 076,56	14 125,46
557	Tvorba zák.opr.položiek z prev.činnosti		0,00	42 244,90	42 244,90	14 849,00
562	úroky	042	0,00	3 802,34	3 802,34	2 070,15
563	Kurzové straty	043	0	1,02	1,02	0
568	Ostatné finančné náklady	047	4 021,70	853,92	4 875,62	6 659,38
572	Škody	051	0,00	0		235,92
585	Náklady na transfer z rozpočtu obce	060	13 870,73	0,00	13 870,73	3 882,00
586	Náklady na transfer z rozpočtu obce	061	12 000,00	0,00	12 000,00	206 998,69
	Náklady celkom		981 669,08	1 373 932,57	<u>2 355 601,65</u>	1 870 257,13
	Hospodársky výsledok pred zdanením	137	-76 773,99	238 912,33	<u>162 138,34</u>	46 553,56
591	Splatná daň z príjmov	138	92,82	34 705,09	34 797,91	2 442,61
	Dodatočne platená daň z príjmov	139	0	0	0	0
	Výsledok hospodárenia po zdanení	140	-76 866,81	204 207,24	127 340,43	44 110,95

V Ponikách, 05.06.2014

Vypracovala: Božena Bukvajová

Schválil: Mgr. Samuel Bračo, starosta obce Poniky