

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 Šarišské Michaľany	00327808	M	801	0,00	0,00	0,00	01.01.2009	31.12.2014	Kpt. Nálepku 42/18	08222	Šarišské Michaľany
Základná škola s materskou školou	36158101	D	321	0,00	0,00	0,00	01.01.2009	31.12.2014	Pod lesíkom 19	08222	Šarišské Michaľany

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014	2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
Softvér	02	20 998,74	0,00	0,00	0,00	20 998,74	20 998,74	0,00	0,00	0,00	20 998,74
Oceniteľné práva	03										
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04										
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05										
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	16 045,45	0,00	0,00	0,00	16 045,45	3 900,00	4 020,00	0,00	0,00	7 920,00
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07										
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08										
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	37 044,19	0,00	0,00	0,00	37 044,19	24 898,74	4 020,00	0,00	0,00	28 918,74

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014	2013	2014
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
Softvér	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceniteľné práva	03							
Goodwill alebo záporný goodwill z konsolidácie kapitálu	04							
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	05							
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 145,45	8 125,45
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	07							
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	08							
Dlhodobý nehmotný majetok spolu (súčet r. 01 až 08)	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 145,45	8 125,45

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávký				
		2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014	2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	383 609,32	0,00	1 321,84	0,00	382 287,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	8 246 168,46	0,00	0,00	188 758,80	8 434 927,26	3 247 078,40	382 727,26	0,00	0,00	3 629 805,66
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	364 632,96	7 121,51	7 121,51	9 150,71	373 783,67	292 928,10	20 521,77	297,00	0,00	313 152,87
Dopravné prostriedky	15	19 164,51	0,00	0,00	0,00	19 164,51	19 164,51	0,00	0,00	0,00	19 164,51
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18										
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	198 217,28	754 813,56	0,00	-197 909,51	755 121,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	9 211 792,53	761 935,07	8 443,35	0,00	9 965 284,25	3 559 171,01	403 249,03	297,00	0,00	3 962 123,04

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014	2013	2014
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 609,32	382 287,48
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999 090,06	4 805 121,60
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 704,86	60 630,80
Dopravné prostriedky	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18							
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	26 171,09	0,00	0,00	0,00	26 171,09	172 046,19	728 950,24
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	26 171,09	0,00	0,00	0,00	26 171,09	5 626 450,43	5 976 990,12

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacia cena					Oprávk				
		2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014	2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014
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	536 549,54	0,00	0,00	0,00	536 549,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	536 549,54	0,00	0,00	0,00	536 549,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	9 785 386,26	761 935,07	8 443,35	0,00	10 538 877,98	3 584 069,75	407 269,03	297,00	0,00	3 991 041,78

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	2014	2013	2014
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		0,00	0,00	0,00	0,00	536 549,54	536 549,54
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		0,00	0,00	0,00	0,00	536 549,54	536 549,54
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32		26 171,09	0,00	0,00	0,00	6 175 145,42	6 521 665,11

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2014	Hodnota podielu 2013
a	1	2	3	4
K	Východoslovenská vodárenská spoločnosť	121	536 549,54	536 549,54
Spolu	x	x	536 549,54	536 549,54

Tabuľka č.8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Zostatok opravnej položky 2013	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2014
a	1	2	3	4	5
318	9 065,12	2 619,79	0,00	2 501,89	9 183,02
319	22 485,78	1 233,86	0,00	13 127,37	10 592,27
378	0,00	1 250,00	0,00	0,00	1 250,00
Spolu	31 550,90	5 103,65	0,00	15 629,26	21 025,29

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2014	Zostatok 2013
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	26 529,59	7 824,38
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	26 529,59	7 824,38
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	05	29 070,33	45 501,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	55 599,92	53 325,38

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2014	Zostatok 2013
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	1 003,60	1 458,47
Predplatné poisťné	2 697,18	2 674,28
Ostatné	471,90	466,83
Spolu	4 172,68	4 599,58

Tabuľka č. 11 - Príjmy budúcich období

Príjmy budúcich období	Zostatok 2014	Zostatok 2013
Nájomné	2 657,64	2 638,72
Poistné plnenie		
Ostatné		
Spolu	2 657,64	2 638,72

Tabuľka č. 12 - Vlastné imanie

Názov položky	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	1	2	3	4	5	6	7
Zostatok 2013					2 923 009,05	12 578,18	
Prírastky					2 108,34	157 690,13	
Úbytky					853,49		
Presun					12 578,18	-12 578,18	
Zostatok 2014					2 936 842,08	157 690,13	

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2013	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2014
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy zákonné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	02						
Iné	03						
Spolu rezervy zákonné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 03)	04						
Rezervy zákonné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku, uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	05						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	06						
Iné	07	33 830,16		6 458,00	33 830,16		6 458,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	33 830,16		6 458,00	33 830,16		6 458,00

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2013	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2014
a	b	1	2	3	4	5	6
Rezervy ostatné dlhodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	01						
Zamestnanecké požitky	02						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	03						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	04	45 714,89	0,00	0,00	13 436,15	0,00	32 278,74
Iné	05	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06	55 714,89	0,00	0,00	13 436,15	10 000,00	32 278,74
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08	8 249,02	0,00	0,00	6 925,64	1 323,38	0,00
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10	9 000,00	0,00	5 110,00	2 557,34	6 442,66	5 110,00
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11	1 362,00	0,00	1 362,00	1 362,00	0,00	1 362,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13		0,00			0,00	
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	18 611,02	0,00	6 472,00	10 844,98	7 766,04	6 472,00

Tabuľka č. 15 - Závazky podľa doby splatnosti

Závazky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2014	Zostatok 2013
a	b	1	2
Závazky v lehote splatnosti v tom:	01	1 624 190,83	1 676 714,70
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	152 912,59	145 721,33
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	311 099,07	306 763,60
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	1 160 179,17	1 224 229,77
Závazky po lehote splatnosti	05	0,00	0,00
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	1 624 190,83	1 676 714,70

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2014	Nákladový úrok za rok 2014
					Zostatok 2014	Zostatok 2013	Zostatok 2014	Zostatok 2013		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Primabanka	EUR	2,68	31.12.2019	22 800,00	22 800,00	85 229,29	107 772,45	108 029,29	3 458,28
I	Primabanka	EUR	1,86	09.08.2024	60 000,00	0,00	494 801,66	0,00	554 801,66	1 713,97
Spolu	x	x	x	x	82 800,00	22 800,00	580 030,95	107 772,45	662 830,95	5 172,25

Tabuľka č. 17 - Časové rozlíšenie na strane pasív - Výdavky budúcich období

Výdavky budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2014	Zostatok 2013
a	b	1	2
Nájomné	01	0,00	0,00
Ostatné	02	0,00	311,41
Spolu	03	0,00	311,41

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

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2014	Zostatok 2013
a	b	1	2
Nájomné	01	538,54	250,52
Predplatné	02	596,05	259,13
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06	2 021,74	1 766 940,85
Ostatné	07	1 633 518,20	2 329,30
Spolu	08	1 636 674,53	1 769 779,80

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2014	Spolu 2013
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01	1 899,93		1 899,93	1 194,96
Doprava, preprava	02	2 986,66		2 986,66	715,38
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06	55,00		55,00	15,00
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	5 569,00		5 569,00	0,00
Poradenstvo - hardware, software	08	516,48		516,48	0,00
Propagácia, reklama, inzercia	09	520,63		520,63	134,30
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	1 018,40		1 018,40	2 951,87
Administratívne a režijné náklady	11	952,25		952,25	2 949,78
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	7 982,03		7 982,03	5 344,31
Štúdie, expertízy, posudky	14	520,40		520,40	1 280,00
Konkurzy a súťaže	15				78,05
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	16				278,50
Ostatné poštové služby	17	1 033,38		1 033,38	757,34
Náklady na overenie účtovnej závierky	18	1 362,00		1 362,00	1 362,00
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace audítorské služby	20	840,00		840,00	840,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	22	840,00		840,00	0,00
Iné služby	23	67 283,74		67 283,74	51 121,59
Spolu	24	93 379,90		93 379,90	69 023,08

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2014	Spolu 2013
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	05	1 211,74		1 211,74	809,86
Iné	06	46 684,34		46 684,34	65 428,82
Spolu	07	47 896,08		47 896,08	66 238,68

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2014	Spolu 2013
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01	5 028,90		5 028,90	4 370,00
Poistenie dopravných prostriedkov	02	2 044,95		2 044,95	2 002,15
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04	1 951,19		1 951,19	4 456,55
Ostatné finančné náklady	05	2 379,84		2 379,84	463,38
Spolu	06	11 404,88		11 404,88	11 292,08

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2014	Spolu 2013
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01	954,02		954,02	4 237,32
Výnosy z prenájmu	02	95 225,47		95 225,47	94 447,47
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				6 698,85
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	14 901,05		14 901,05	14 993,58
Spolu	07	111 080,54		111 080,54	120 377,22

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

Iné aktíva a iné pasíva	Číslo riadku	Zostatok 2014	Zostatok 2013
a	b	1	2
Budúce právo zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv	01		
Aktívne súdne spory	02		
Ostatné iné aktíva	03		
Závazky z poskytnutých záruk	04		
Závazky z existujúcich alebo hroziacich súdnych sporov	05	32 278,74	45 714,89
Závazky zo všeobecne záväzných právnych predpisov	06		
Závazky z ručenia	07	575 000,00	0,00
Závazky súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia a environmentálnych záťaží	08		
Ostatné iné pasíva	09		
Povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov	10		
Povinnosti z opčných obchodov	11		
Zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napríklad z dodávateľských zmlúv alebo odberateľských zmlúv	12		
Povinnosti z finančného prenájmu, nájomných zmlúv, servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv a podobných zmlúv	13		
Iné povinnosti	14		

Tabuľka č. 24 - Nehnuteľné kultúrne pamiatky

Nehnuteľná kultúrna pamiatka	Správca nehnuteľnej kultúrnej pamiatky	Hodnota
a	1	2
Kaštieľ	Obec Šarišské Michaľany	290 387,17
Spolu	x	290 387,17