

Tabuľka č.1 - Údaje o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky	IČO	Druh vzťahu	Právna forma	Konsolidovaný podiel (%)	Súčasťou súhrnného celku		Sídlo		
					odo dňa	do dňa	Ulica a číslo	PSČ	Názov obce
Obec Helcmanovce	00329100	M	801	0,000000	01.01.2018	31.12.2018	161	05563	Helcmanovce
Základná škola s materskou školou Helcmanovce	35546492	D	321	0,000000	01.01.2018	31.12.2018	41	05563	Helcmanovce

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01		0,00	0,00		0,00					
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	0,00		0,00		0,00					

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							0,00
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						0,00	0,00

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	113 640,32		25,01		113 615,31					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	1 893 966,01	130 600,58			2 024 566,59					
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	91 284,25		8 766,60		82 517,65					
Dopravné prostriedky	15	48 084,73	8 476,60			56 561,33					
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	0,00	6 179,00			6 179,00					
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	14 445,00	1 687,30			16 132,30					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	2 161 420,31	146 943,48	8 791,61		2 299 572,18					

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						113 640,32	113 615,31
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						1 893 966,01	2 024 566,59
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						91 284,25	82 517,65
Dopravné prostriedky	15						48 084,73	56 561,33
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						0,00	6 179,00
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20						14 445,00	16 132,30
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22						2 161 420,31	2 299 572,18

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018
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	226 687,70				226 687,70					
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	0,00				0,00					
Dlhodobý finančný majetok spolu (súčet r. 22 až 30)	31	226 687,70				226 687,70					
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32	2 388 108,01	146 943,48	8 791,61		2 526 259,88					

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	2018	2017	2018
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						226 687,70	226 687,70
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						226 687,70	226 687,70
Neobežný majetok spolu (r. 09 + r. 22 + r. 31)	32						2 388 108,01	2 526 259,88

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2018	Hodnota podielu 2017
a	1	2	3	4
O	Vodárenská spoločnosť a.s.	111	226 687,70	226 687,70
Spolu	x	x	226 687,70	226 687,70

Tabuľka č.8 - Opravné položky k pohľadávkam

Číslo účtu	Názov účtu	Zostatok opravnej položky 2017	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2018
a	b	1	2	3	4	5
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom	8 144,68	10 126,86		8 144,68	10 126,86
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	2 378,14	3 341,42		2 378,14	3 341,42
Spolu	x	10 522,82	13 468,28		10 522,82	13 468,28

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	31 054,97	27 121,80
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	1 076,85	16 598,98
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	29 978,12	10 522,82
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	31 054,97	27 121,80

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2018	Zostatok 2017
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	0,00	89,79
Predplatné poisťné		
Ostatné		
Spolu	0,00	89,79

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 2017					671 052,53	30 852,65	
Prírastky					32 926,72		
Úbytky						34 196,62	
Presun							
Zostatok 2018					703 979,25	-3 343,97	

Tabuľka č. 13 - Rezervy zákonné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2017	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2018
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	396,00		349,00		396,00	349,00
Spolu rezervy zákonné krátkodobé (súčet r. 05 až r. 07)	08	396,00		349,00		396,00	349,00

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2017	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2018
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						
Iné	05						
Spolu rezervy ostatné dlhodobé (súčet r. 01 až r. 05)	06						
Rezervy ostatné krátkodobé							
Rekultivácia pozemku; uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládky odpadov po jej uzatvorení	07						
Zamestnanecké požitky	08						
Náklady súvisiace s odstránením znečistenia životného prostredia, odpadov a obalov	09						
Nevyfakturované dodávky a služby	10						
Náklady na zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy týkajúcej sa vykazovaného účtovného obdobia	11						
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13	1 740,00		2 088,00		1 740,00	2 088,00
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	1 740,00		2 088,00		1 740,00	2 088,00

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	213 530,27	191 400,38
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	103 442,62	61 430,22
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	110 087,65	129 970,16
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	213 530,27	191 400,38

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2018	Nákladový úrok za rok 2018
					Zostatok 2018	Zostatok 2017	Zostatok 2018	Zostatok 2017		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	Prima banka a.s.	EUR	6,30	31.12.2036			158 042,57	166 042,57	8 000,00	5 220,20
B	Prima banka a.s.	EUR	4,20	31.07.2020			39 208,12	12 008,59	12 008,59	1 216,16
Spolu	x	x	x	x			197 250,69	178 051,16	20 008,59	6 436,36

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

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2018	Zostatok 2017
a	b	1	2
Nájomné	01		
Predplatné	02		
Výnosy z budúceho odvodu príjmov RO	03		
Zaplatené paušály	04		
Zostatky v súvislosti s emisnými kvótami	05		
Transfery	06		
Ostatné	07	1 521 917,78	1 448 116,64
Spolu	08	1 521 917,78	1 448 116,64

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01				
Doprava, preprava	02				
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	2 040,00		2 040,00	2 040,00
Poradenstvo - hardware, software	08	3 162,50		3 162,50	4 850,00
Propagácia, reklama, inzercia	09	2 389,20		2 389,20	1 671,96
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	878,00		878,00	614,00
Administratívne a režijné náklady	11				
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	2 093,00		2 093,00	1 961,72
Štúdie, expertízy, posudky	14	9 346,80		9 346,80	2 188,12
Konkurzy a súťaže	15	963,60		963,60	1 087,15
Spotreba poštových známok a poštové služby hrazené hotovostne	16				
Ostatné poštové služby	17				
Náklady na overenie účtovnej závierky	18				
Náklady na uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace audítorské služby	20	1 740,00		1 740,00	1 740,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neaudítorské služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	98 308,12		98 308,12	102 988,71
Spolu	24	120 921,22		120 921,22	119 141,66

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Náhrady zo zodpovednosti za spôsobené škody	01	0,00		0,00	0,00
Náhrady cestovných nákladov iným než vlastným zamestnancom	02	0,00		0,00	0,00
Náhrada mzdy a platov iným než vlastným zamestnancom	03	0,00		0,00	3 812,63
Odmeny a príspevky iným než vlastným zamestnancom (poslancom, členom komisii a podobne)	04	902,00		902,00	585,00
Členské príspevky	05	11 009,00		11 009,00	7 004,42
Iné	06	12 425,77		12 425,77	0,00
Spolu	07	24 336,77		24 336,77	11 402,05

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01				
Poistenie dopravných prostriedkov	02				
Ostatné poistenie	03				
Bankové poplatky	04				
Ostatné finančné náklady	05	11 389,44		11 389,44	3 876,23
Spolu	06	11 389,44		11 389,44	3 876,23

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2018	Spolu 2017
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01				
Výnosy z prenájmu	02				
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	9 175,17		9 175,17	3 415,66
Spolu	07	9 175,17		9 175,17	3 415,66