

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	100,000000	01.01.2021	31.12.2021	161	05563	Helcmanovce
Základná škola s materskou školou Helcmanovce	35546492	D	321	100,000000	01.01.2021	31.12.2021	41	05563	Helcmanovce

Tabuľka č. 2 - Prehľad DNM a DHM

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Aktivované náklady na vývoj	01										
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										

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	2021
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Aktivované náklady na vývoj	01							
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							

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pozemky	10	111 256,26				111 256,26					
Umelecké diela a zbierky	11										
Predmety z drahých kovov	12										
Stavby	13	2 717 972,85				2 717 972,85	111 513,20	121 934,30			233 447,50
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14	65 165,46	19 628,40			84 793,86	26 378,03	24 045,86			50 423,89
Dopravné prostriedky	15	20 541,33	36,00			20 577,33	0,00	15 615,33			15 615,33
Pestovateľské celky trv.porast.	16										
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17										
Drobný dlhodobý hm.majetok	18	3 923,50				3 923,50	3 194,50	417,00			3 611,50
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19										
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20	15 560,00		13 872,84		1 687,16					
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21										
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22	2 934 419,40	19 664,40	13 872,84		2 940 210,96	141 085,73	162 012,49			303 098,22

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	2021
a	b	11	12	13	14	15	16	17
Pozemky	10						111 256,26	111 256,26
Umelecké diela a zbierky	11							
Predmety z drahých kovov	12							
Stavby	13						2 606 459,65	2 484 525,35
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	14						38 787,43	34 369,97
Dopravné prostriedky	15						20 541,33	4 962,00
Pestovateľské celky trv.porast.	16							
Základné stádo a ťaž.zvieratá	17							
Drobný dlhodobý hm.majetok	18						729,00	312,00
Ostatný dlhodobý hm.majetok	19							
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	20		360,00			360,00	15 560,00	1 327,16
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	21							
Dlhodobý hmotný majetok spolu (súčet r. 10 až 21)	22		360,00			360,00	2 793 333,67	2 636 752,74

Položka majetku	Č. r.	Obstarávacía cena					Oprávky				
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021
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										
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	3 161 107,10	19 664,40	13 872,84		3 166 898,66	141 085,73	162 012,49			303 098,22

Položka majetku	Č. r.	Opravné položky					Zostatková hodnota	
		2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	2021	2020	2021
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		360,00			360,00	3 020 021,37	2 863 440,44

Tabuľka č. 4 - Realizovateľné CP

Druh cenného papiera	Názov účtovnej jednotky	Právna forma	Hodnota podielu 2021	Hodnota podielu 2020
a	1	2	3	4
O	Podtatranská vodárenská spoločnosť a.s.	121	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 2020	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Zostatok opravnej položky 2021
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	16 976,06	22 749,97	16 976,06		22 749,97
319	Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov	7 753,33	5 943,36	7 753,33		5 943,36
Spolu	x	24 729,39	28 693,33	24 729,39		28 693,33

Tabuľka č. 9 - Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Pohľadávky v lehote splatnosti v tom:	01	75 033,02	68 144,19
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	75 033,02	68 144,19
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04		
Pohľadávky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	75 033,02	68 144,19

Tabuľka č. 10 - Náklady budúcich období

Náklady budúcich období	Zostatok 2021	Zostatok 2020
Nájomné		
Náklady z budúceho odvodu príjmov RO		
Nájomné reklamných plôch, vysielacieho času, inzertného priestoru		
Predplatné	135,00	
Predplatné poisťné	383,64	
Ostatné	89,10	
Spolu	607,74	

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 2020					684 415,86	-45 690,11	
Prírastky					3 760,45	-16 198,32	
Úbytky							
Presun					-45 690,11	45 690,11	
Zostatok 2021					642 486,20	-16 198,32	

Tabuľka č. 14 - Rezervy ostatné

Položka rezerv	Číslo riadku	Zostatok 2020	Presun	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Zostatok 2021
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	2 100,00		1 872,00		2 100,00	1 872,00
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	12						
Iné	13						
Spolu rezervy ostatné krátkodobé (súčet r. 7 až r. 13)	14	2 100,00		1 872,00		2 100,00	1 872,00

Tabuľka č. 15 - Záväzky podľa doby splatnosti

Záväzky podľa doby splatnosti	Číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
a	b	1	2
Záväzky v lehote splatnosti v tom:	01	188 032,05	189 669,92
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	02	102 850,20	98 071,40
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	03	3 088,00	3 441,27
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	04	82 093,85	88 157,25
Záväzky po lehote splatnosti	05		
Spolu (r. 01 + r. 05)	06	188 032,05	189 669,92

Tabuľka č. 16 - Bankové úvery

Charakter bankového úveru	Poskytovateľ bankového úveru	Mena	Úroková sadzba v %	Dátum splatnosti	Krátkodobá časť		Dlhodobá časť		Výška istiny 2021	Nákladový úrok za rok 2021
					Zostatok 2021	Zostatok 2020	Zostatok 2021	Zostatok 2020		
a	b	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Primabanka	EUR	6,3	31.12.2036	15 264,00		106 794,57	137 325,40	15 736,00	84,75
I	VÚB	EUR	0,74	30.01.2030	5 664,00		39 620,00	50 949,05	5 192,00	361,47
I	VÚB	EUR	0,74	30.01.2022				35 948,10	35 947,42	974,30
I	VÚB	EUR	0,68	04.10.2022				9 208,81	9 208,81	109,32
Spolu	x	x	x	x	20 928,00		146 414,57	233 431,36	66 084,23	1 529,84

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

Výnosy budúcich období	číslo riadku	Zostatok 2021	Zostatok 2020
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	2 114 834,33	2 070 421,55
Spolu	08	2 114 834,33	2 070 421,55

Tabuľka č. 19 - Náklady na služby

Náklady na služby	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2021	Spolu 2020
a	b	1	2	3	4
Nákup licencií a licenčné poplatky	01				
Doprava, preprava	02	716,73		716,73	155,00
Prenájom (lízing)	03				
Nájomné - budovy, objekty alebo ich časti	04				
Nájomné - dopravné prostriedky	05				
Nájomné - iné	06				
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	07	10 928,00		10 928,00	2 448,00
Poradenstvo - hardware, software	08				
Propagácia, reklama, inzercia	09	2 740,60		2 740,60	
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympózia	10	66,00		66,00	
Administratívne a režijné náklady	11	17 961,68		17 961,68	11 832,11
Strážna služba	12				
Telekomunikačné služby	13	2 568,72		2 568,72	2 200,30
Štúdie, expertízy, posudky	14	8 332,53		8 332,53	
Konkurzy a súťaže	15	908,70		908,70	
Spotreba poštových známok a poštové služby hradené hotovostne	16	778,35		778,35	
Ostatné poštové služby	17	1 218,63		1 218,63	
Náklady na overenie účtovnej závierky	18				
Náklady na uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky	19				
Náklady na súvisiace auditorské služby	20	1 872,00		1 872,00	2 088,00
Náklady na daňové poradenstvo poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	21				
Náklady na ostatné neauditorské služby poskytnuté audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22				
Iné služby	23	94 969,40		94 969,40	70 633,06
Spolu	24	143 061,34		143 061,34	89 356,47

Tabuľka č. 20 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2021	Spolu 2020
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 komisii a podobne)	04				
Členské príspevky	05	278,90		278,90	
Iné	06	8 385,12		8 385,12	18 924,33
Spolu	07	8 664,02		8 664,02	18 924,33

Tabuľka č. 21 - Ostatné finančné náklady

Ostatné finančné náklady	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2021	Spolu 2020
a	b	1	2	3	4
Poistenie nehnuteľností	01				
Poistenie dopravných prostriedkov	02	876,08		876,08	859,27
Ostatné poistenie	03				2 818,07
Bankové poplatky	04				6 902,53
Ostatné finančné náklady	05	5 319,68		5 319,68	1 270,00
Spolu	06	6 195,76		6 195,76	11 849,87

Tabuľka č. 22 - Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	číslo riadku	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu 2021	Spolu 2020
a	b	1	2	3	4
Dobropisy, refundácie nákladov minulého účtovného obdobia	01				
Výnosy z prenájmu	02	8 566,40		8 566,40	
Poistné plnenia	03				
Inventúrne prebytky	04				
Náhrada za škodu	05				
Ostatné	06	4 298,10		4 298,10	2 964,25
Spolu	07	12 864,50		12 864,50	2 964,25