Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2023

Zostavená k: 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo: 2120257579

IČO: 50305611

SK NACE: 94999 Čin.ost.členských org.

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Názov účtovnej jednotky: Združenie obcí Holeška na triedenie a nakladanie s odpadmi

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: D .168

Číslo:

PSČ: 92209

Obec: Borovce

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 22.03.2024

Schválená dňa:

Strana aktív

	Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
A.	**NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021**	**1**	3 303 488,70	270 399,19	3 033 089,51	669 288,64
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	3 303 488,70	270 399,19	3 033 089,51	669 288,64
A.II.1	Pozemky (031)	10	57 832,24		57 832,24	33 746,24
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11	0,00		0,00	0,00
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	91 160,00	21 271,08	69 888,92	74 447,00
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	146 818,28	47 068,63	99 749,65	358 715,95
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	492 210,49	143 936,60	348 273,89	154 716,29
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	232 491,50	58 122,88	174 368,62	0,00
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	263 195,16	0,00	263 195,16	47 663,16
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	2 019 781,03	0,00	2 019 781,03	0,00
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28	0,00	0,00	0,00	0,00

Strana aktív

	Strana aktív	č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
B.	**OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051**	**29**	2 494 427,87	0,00	2 494 427,87	445 265,59
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	11 334,44	0,00	11 334,44	140 631,34
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	11 334,44	0,00	11 334,44	140 631,34
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výrobky (123 - 194)	33	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zvieratá (124 - 195)	34	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Tovar (132 + 139) - 196	35	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	158 166,47	0,00	158 166,47	189 380,23
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	132 566,47	0,00	132 566,47	189 380,23
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39	25 600,00	0,00	25 600,00	0,00
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	2 318 764,72	0,00	2 318 764,72	80 044,84
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	71 406,39	0,00	71 406,39	53 528,07
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	0,00	0,00	0,00	25 600,00
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	X	0,00	0,00
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	523,19	X	523,19	916,77
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	2 246 735,14	X	2 246 735,14	0,00
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	100,00	0,00	100,00	0,00
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	6 162,24	0,00	6 162,24	35 209,18
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	306,94	X	306,94	108,76
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	5 855,30	X	5 855,30	35 100,42
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54	0,00	X	0,00	0,00
4.	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	24 217,19	0,00	24 217,19	17 577,83
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	3 158,14	0,00	3 158,14	1 099,49
2.	Príjmy budúcich období (385)	59	21 059,05	0,00	21 059,05	16 478,34
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	5 822 133,76	270 399,19	5 551 734,57	1 132 132,06

Strana pasív

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A.	**VLASTNÉ IMANIE r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 072**	**61**	213 728,51	227 450,02
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**	85 631,73	62 919,12
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	85 631,73	62 919,12
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	64	0,00	0,00
3.	Fond reprodukcie (413)	65	0,00	0,00
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	66	0,00	0,00
A.II.	**Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070**	**67**	141 818,29	0,00
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68	141 818,29	0,00
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69	0,00	0,00
3.	Ostatné fondy (427)	70	0,00	0,00
A.III.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**71**	0,00	117 050,93
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	-13 721,51	47 479,97
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	3 091 270,92	904 682,04
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	0,00	0,00
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75	0,00	0,00
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76	0,00	0,00
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	0,00	0,00
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	76 536,40	116 010,14
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	321,64	17,22
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80	0,00	0,00
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81	0,00	0,00
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82	0,00	0,00
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	83	0,00	0,00
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84	0,00	0,00
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85	76 214,76	115 992,92
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	36 090,76	354 506,66
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	14 991,62	335 109,03
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	12 112,31	5 679,89
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	6 966,74	3 392,80
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	1 932,09	1 420,65
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91	0,00	0,00
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92	0,00	0,00
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	93	0,00	0,00
8.	Spojovací účet pri združení (396)	94	0,00	0,00
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95	88,00	8 904,29
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**	2 978 643,76	434 165,24
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97	1 062 942,61	327 473,24
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98	1 915 701,15	106 692,00
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	2 246 735,14	0,00
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101	0,00	0,00
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	0,00	0,00
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	2 246 735,14	0,00
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	5 551 734,57	1 132 132,06

Náklady

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	1	29 633,65	32 536,97	62 170,62	249 259,22
502	Spotreba energie	2	0,00	0,00	0,00	0,00
504	Predaný tovar	3	0,00	2 608,00	2 608,00	4 492,00
511	Opravy a udržiavanie	4	7 868,59	5 993,64	13 862,23	14 101,06
512	Cestovné	5	498,56	0,00	498,56	311,30
513	Náklady na reprezentáciu	6	460,75	0,00	460,75	106,63
518	Ostatné služby	7	32 446,55	85 315,19	117 761,74	37 176,34
521	Mzdové náklady	8	107 270,18	47 246,31	154 516,49	52 990,47
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	33 754,73	16 353,14	50 107,87	18 173,03
525	Ostatné sociálne poistenie	10	279,54	119,82	399,36	174,17
527	Zákonné sociálne náklady	11	1 451,74	7 940,13	9 391,87	3 987,64
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	392,01	0,00	392,01	877,06
532	Daň z nehnuteľností	14	59,87	0,00	59,87	52,37
538	Ostatné dane a poplatky	15	164,00	0,00	164,00	120,38
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	4,99
542	Ostatné pokuty a penále	17	49,37	0,00	49,37	100,00
543	Odpísanie pohľadávky	18	860,52	0,00	860,52	0,00
544	Úroky	19	44 441,13	0,00	44 441,13	8 734,49
545	Kurzové straty	20	0,00	0,00	0,00	0,00
546	Dary	21	0,00	0,00	0,00	0,00
547	Osobitné náklady	22	36 601,28	603,39	37 204,67	37 127,55
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	20 180,83	457,60	20 638,43	51 159,08
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	96 825,12	92 164,54	188 989,66	67 000,60
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26	0,00	0,00	0,00	0,00
553	Predané cenné papiere	27	0,00	0,00	0,00	0,00
554	Predaný materiál	28	0,00	0,00	0,00	0,00
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29	0,00	0,00	0,00	0,00
556	Tvorba fondov	30	0,00	0,00	0,00	0,00
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31	0,00	0,00	0,00	0,00
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32	0,00	0,00	0,00	0,00
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33	0,00	0,00	0,00	0,00
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	0,00	0,00	0,00	0,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	0,00	0,00	0,00	0,00
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36	0,00	0,00	0,00	0,00
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	**38**	413 238,42	291 338,73	704 577,15	545 948,38

Výnosy

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Podnikateľská zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39	0,00	4 071,86	4 071,86	7 474,07
602	Tržby z predaja služieb	40	0,00	247 391,55	247 391,55	40 851,06
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	2 962,60	2 962,60	0,00
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42	0,00	0,00	0,00	0,00
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43	0,00	0,00	0,00	0,00
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Zmena stavu zásob zvierat	45	0,00	0,00	0,00	0,00
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46	0,00	0,00	0,00	0,00
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48	0,00	0,00	0,00	0,00
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49	0,00	0,00	0,00	0,00
641	Zmluvné pokuty a penále	50	0,00	0,00	0,00	0,00
642	Ostatné pokuty a penále	51	0,00	0,00	0,00	0,00
643	Platby za odpísané pohľadávky	52	0,00	0,00	0,00	0,00
644	Úroky	53	0,00	0,00	0,00	0,00
645	Kurzové zisky	54	0,00	0,00	0,00	0,00
646	Prijaté dary	55	0,00	0,00	0,00	0,00
647	Osobitné výnosy	56	381 022,00	0,00	381 022,00	445 763,68
648	Zákonné poplatky	57	970,90	0,00	970,90	0,00
649	Iné ostatné výnosy	58	5 937,89	86,84	6 024,73	5 314,07
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	0,00	0,00	0,00	0,00
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60	0,00	0,00	0,00	0,00
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Tržby z predaja materiálu	62	0,00	0,00	0,00	0,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Výnosy z použitia fondu	64	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Výnosy z nájmu majetku	66	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67	0,00	0,00	0,00	0,00
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	0,00	0,00	0,00	0,00
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	0,00	0,00	0,00	0,00
664	Prijaté členské príspevky	70	48 412,00	0,00	48 412,00	94 025,47
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	0,00	0,00	0,00	0,00
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	0,00	0,00	0,00	0,00
691	Dotácie	73	0,00	0,00	0,00	0,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	436 342,79	254 512,85	690 855,64	593 428,35
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	23 104,37	-36 825,88	-13 721,51	47 479,97
591	Daň z príjmov	76	0,00	0,00	0,00	0,00
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	23 104,37	-36 825,88	-13 721,51	47 479,97