Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2023

Zostavená k: 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo: 2020194715

IČO: 34074694

SK NACE: 94992 Čin.záujmových 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 Horného Žitného ostrova v odpadovom hospodárstve so sídlom v Šamoríne

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: Gazdovský rad

Číslo: 37/A

PSČ: 93101

Obec: Šamorín

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 07.05.2024

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**	5 829 348,54	4 795 903,40	1 033 445,14	1 248 899,32
A.I.	**Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008**	**2**				
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	3				
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4				
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	5				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018 + 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	6				
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041 - 093)	7				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
A.II.	**Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020**	**9**	5 829 348,54	4 795 903,40	1 033 445,14	1 248 899,32
A.II.1	Pozemky (031)	10	77 204,04		77 204,04	77 204,04
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	5 412 506,18	4 618 392,95	794 113,23	1 012 934,41
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	254 088,73	164 715,74	89 372,99	91 405,99
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	11 478,78	11 478,78		
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	15				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	16				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	17	1 315,93	1 315,93		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	64 097,33		64 097,33	55 697,33
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	8 657,55		8 657,55	11 657,55
A.III.	**Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028**	**21**				
A.III.1	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	22				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	23				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	24				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	25				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	26				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28				

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**	1 396 015,84		1 396 015,84	1 039 865,42
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	38 000,75		38 000,75	3 250,38
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	2 938,64		2 938,64	3 250,38
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122)-(192+193)	32				
3.	Výrobky (123 - 194)	33				
4.	Zvieratá (124 - 195)	34				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	35	35 062,11		35 062,11	
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
B.II.	**Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041**	**37**	803 026,00		803 026,00	466 026,00
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41	803 026,00		803 026,00	466 026,00
B.III.	**Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050**	**42**	401 478,42		401 478,42	317 931,06
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	393 497,92		393 497,92	300 271,74
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	6 380,50		6 380,50	9 514,00
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45		X		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46		X		8 145,32
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47		X		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	49				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	1 600,00		1 600,00	
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	153 510,67		153 510,67	252 657,98
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	2 689,47	X	2 689,47	16 272,22
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	150 821,20	X	150 821,20	236 385,76
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54		X		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	56				
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059**	**57**	1 170,87		1 170,87	1 094,85
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	1 170,87		1 170,87	1 094,85
2.	Príjmy budúcich období (385)	59				
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	7 226 535,25	4 795 903,40	2 430 631,85	2 289 859,59

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**	428 904,05	210 956,48
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**	72 448,84	72 448,84
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	72 448,84	72 448,84
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	64		
3.	Fond reprodukcie (413)	65		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	66		
A.II.	**Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070**	**67**		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69		
3.	Ostatné fondy (427)	70		
A.III.	**Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)**	**71**	138 507,64	72 771,02
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	217 947,57	65 736,62
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	1 531 200,95	1 519 566,93
B.I.1.	**Rezervy r. 075 až r. 077**	**74**	1 217 265,62	1 071 511,56
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75	1 199 342,29	1 060 762,88
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	17 923,33	10 748,68
B.II.	**Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085**	**78**	3 396,90	2 186,00
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	3 396,90	2 186,00
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82		
5.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)	83		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85		
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	159 759,83	205 153,19
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	74 052,44	123 971,39
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	11 179,75	15 193,34
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	7 115,31	8 937,97
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	46 866,76	8 961,90
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	91		
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92		
7.	Záväzky voči účastníkom združení (368)	93		
8.	Spojovací účet pri združení (396)	94		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95	20 545,57	48 088,59
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**	150 778,60	240 716,18
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97	84 058,60	150 740,34
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98	66 720,00	89 975,84
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99		
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	470 526,85	559 336,18
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	50 623,00	92 535,40
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103	419 903,85	466 800,78
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	2 430 631,85	2 289 859,59

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	36 387,87	110 616,79	147 004,66	115 772,76
502	Spotreba energie	2	260,29	6 511,11	6 771,40	10 627,36
504	Predaný tovar	3				
511	Opravy a udržiavanie	4	392,38	107 381,84	107 774,22	99 153,60
512	Cestovné	5		903,30	903,30	
513	Náklady na reprezentáciu	6	3 244,86		3 244,86	11 119,58
518	Ostatné služby	7	23 855,91	577 337,11	601 193,02	324 398,90
521	Mzdové náklady	8	7 796,11	202 687,36	210 483,47	216 790,48
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	2 698,15	69 218,62	71 916,77	74 772,25
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	98,69	10 767,38	10 866,07	9 712,00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13		421,09	421,09	425,89
532	Daň z nehnuteľností	14		291,93	291,93	291,93
538	Ostatné dane a poplatky	15				
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	152,92		152,92	89,99
543	Odpísanie pohľadávky	18	334,05		334,05	165,00
544	Úroky	19		11 060,12	11 060,12	8 617,83
545	Kurzové straty	20	15,90		15,90	
546	Dary	21				300,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	66,40	139 390,70	139 457,10	173 052,41
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	57 924,00	191 289,73	249 213,73	348 803,63
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
	Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37	**38**	133 227,53	1 427 877,08	1 561 104,61	1 394 093,61

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		5 672,40	5 672,40	8 432,55
602	Tržby z predaja služieb	40		1 695 845,22	1 695 845,22	1 357 232,21
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	77 007,10	13 704,92	90 712,02	65 177,43
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62		3 892,00	3 892,00	2 695,00
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70	35 654,00		35 654,00	38 883,50
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73				4 351,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	112 661,10	1 719 114,54	1 831 775,64	1 476 771,69
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	-20 566,43	291 237,46	270 671,03	82 678,08
591	Daň z príjmov	76		52 723,46	52 723,46	16 941,46
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
	Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)	**78**	-20 566,43	238 514,00	217 947,57	65 736,62