Účtovná závierka

Úč NUJ (MF/011079/2021-74)

k 31.12.2024

Zostavená k: 31.12.2024

Daňové identifikačné číslo: 2120257579

IČO: 50305611

SK NACE: 94999 Čin.ost.členských org.

Účtovná závierka

Riadna

Za obdobie

od: 01/2024

do: 12/2024

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: č.168

Číslo:

PSČ: 92209

Obec: Borovce

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 20.03.2025

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**	3 599 043,08	654 730,53	2 944 312,55	3 033 089,51
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**	3 599 043,08	654 730,53	2 944 312,55	3 033 089,51
A.II.1	Pozemky (031)	10	57 832,24		57 832,24	57 832,24
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11	0,00		0,00	0,00
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	830 132,87	31 511,76	798 621,11	69 888,92
4.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	1 507 016,68	182 917,27	1 324 099,41	99 749,65
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	778 120,09	319 276,99	458 843,10	348 273,89
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	251 606,50	121 024,51	130 581,99	174 368,62
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	174 334,70	0,00	174 334,70	263 195,16
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20	0,00	0,00	0,00	2 019 781,03
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**	293 133,72	0,00	293 133,72	2 494 427,87
B.I.	**Zásoby r. 031 až r. 036**	**30**	20 553,94	0,00	20 553,94	11 334,44
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31	20 553,94	0,00	20 553,94	11 334,44
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**	101 352,71	0,00	101 352,71	158 166,47
1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38	75 752,71	0,00	75 752,71	132 566,47
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	39	25 600,00	0,00	25 600,00	25 600,00
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**	170 724,42	0,00	170 724,42	2 318 764,72
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	139 116,70	0,00	139 116,70	71 406,39
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	45	0,00	X	0,00	0,00
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	46	29 499,96	X	29 499,96	523,19
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	47	2 007,76	X	2 007,76	2 246 735,14
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	100,00
B.IV.	**Finančné účty r. 052 až r. 056**	**51**	502,65	0,00	502,65	6 162,24
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	379,40	X	379,40	306,94
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	53	123,25	X	123,25	5 855,30
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**	6 877,17	0,00	6 877,17	24 217,19
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	6 877,17	0,00	6 877,17	3 158,14
2.	Príjmy budúcich období (385)	59	0,00	0,00	0,00	21 059,05
	MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	**60**	3 899 053,97	654 730,53	3 244 323,44	5 551 734,57

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**	203 370,50	213 728,51
A.I.	**Imanie a fondy r. 063 až r. 066**	**62**	95 558,54	85 631,73
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	95 558,54	85 631,73
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**	128 096,78	141 818,29
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68	128 096,78	141 818,29
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	0,00
A.IV.	**Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)**	**72**	-20 284,82	-13 721,51
B.	**ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096**	**73**	1 251 844,02	3 091 270,92
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**	37 581,28	76 536,40
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	471,50	321,64
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	37 109,78	76 214,76
B.III.	**Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095**	**86**	174 375,80	36 090,76
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	152 023,51	14 991,62
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	88	12 876,46	12 112,31
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	89	6 895,56	6 966,74
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	90	693,39	1 932,09
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	1 886,88	88,00
B.IV.	**Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky r. 097 až r. 099**	**96**	1 039 886,94	2 978 643,76
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97	1 039 886,94	1 062 942,61
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98	0,00	1 915 701,15
3.	Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241 + 249)	99	0,00	0,00
C.	**ČASOVÉ ROZLÍŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103**	**100**	1 789 108,92	2 246 735,14
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	1 789 108,92	2 246 735,14
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA r.061 + r.073 + r.100	**104**	3 244 323,44	5 551 734,57

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	38 899,77	18 091,60	56 991,37	62 170,62
502	Spotreba energie	2	569,42	0,00	569,42	0,00
504	Predaný tovar	3	0,00	0,00	0,00	2 608,00
511	Opravy a udržiavanie	4	19 656,94	8 438,37	28 095,31	13 862,23
512	Cestovné	5	0,00	0,00	0,00	498,56
513	Náklady na reprezentáciu	6	246,34	0,00	246,34	460,75
518	Ostatné služby	7	37 604,98	132 775,19	170 380,17	117 761,74
521	Mzdové náklady	8	109 450,50	56 054,23	165 504,73	154 516,49
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	36 955,63	19 691,77	56 647,40	50 107,87
525	Ostatné sociálne poistenie	10	275,57	118,08	393,65	399,36
527	Zákonné sociálne náklady	11	9 227,44	4 118,03	13 345,47	9 391,87
528	Ostatné sociálne náklady	12	0,00	0,00	0,00	0,00
531	Daň z motorových vozidiel	13	481,53	0,00	481,53	392,01
532	Daň z nehnuteľností	14	59,87	0,00	59,87	59,87
538	Ostatné dane a poplatky	15	18,25	0,00	18,25	164,00
541	Zmluvné pokuty a penále	16	0,00	0,00	0,00	0,00
542	Ostatné pokuty a penále	17	69,28	0,00	69,28	49,37
543	Odpísanie pohľadávky	18	0,00	0,00	0,00	860,52
544	Úroky	19	75 931,54	0,00	75 931,54	44 441,13
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	138 087,87	0,00	138 087,87	37 204,67
548	Manká a škody	23	0,00	0,00	0,00	0,00
549	Iné ostatné náklady	24	28 069,69	5 182,17	33 251,86	20 638,43
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	248 467,74	135 863,60	384 331,34	188 989,66
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**	744 072,36	380 333,04	1 124 405,40	704 577,15

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	8 385,50	8 385,50	4 071,86
602	Tržby z predaja služieb	40	0,00	270 383,09	270 383,09	247 391,55
604	Tržby za predaný tovar	41	0,00	0,00	0,00	2 962,60
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	648 523,94	0,00	648 523,94	381 022,00
648	Zákonné poplatky	57	4 990,42	0,00	4 990,42	970,90
649	Iné ostatné výnosy	58	2 165,59	0,00	2 165,59	6 024,73
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	44 370,00	0,00	44 370,00	48 412,00
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	125 302,04	0,00	125 302,04	0,00
	Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73	**74**	825 351,99	278 768,59	1 104 120,58	690 855,64
	Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38	**75**	81 279,63	-101 564,45	-20 284,82	-13 721,51
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**	81 279,63	-101 564,45	-20 284,82	-13 721,51