

# Útovná závierka

Ú NUJ (MF/011079/2021-74)  
k 31.12.2023

Zostavená k: 31.12.2023

Daňové identifikačné číslo:

I O: 45230021

SK NACE: 94999 in.ost. lenských org.

## Útovná závierka

Riadna

### Za obdobie

od: 01/2023

do: 12/2023

### Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od: 01/2022

do: 12/2022

Názov útovej jednotky: Európske zoskupenie územnej spolupráce Pons Danubii

### Sídlo útovej jednotky

Ulica: Nám. gen. Klapku 1

íslo:

PS : 94501

Obec: Komárno

Telefónne číslo:

E-mailová adresa:

Zostavená dňa: 24.06.2024

Schválená dňa: 27.06.2024

---

## Strana aktív

	Strana aktív	.r.	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021</b>	<b>1</b>	4 083 893,00	1 206 687,00	2 877 206,00	1 790 834,00
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008</b>	<b>2</b>	118 008,00	39 948,00	78 060,00	
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej innosti 012-(072+091AÚ)	3				
2.	Softvér 013 - (073 + 091AÚ)	4	39 948,00	39 948,00	0,00	
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	78 060,00		78 060,00	
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	8				
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020</b>	<b>9</b>	3 923 240,00	1 166 739,00	2 756 501,00	1 748 189,00
A.II.1	Pozemky (031)	10				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	11				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	12	1 998 228,00	919 935,00	1 078 293,00	1 149 632,00
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	13	482 457,00	231 885,00	250 572,00	330 597,00
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	14	14 919,00	14 919,00	0,00	
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				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	18				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	19	1 427 636,00		1 427 636,00	267 960,00
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	20				
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028</b>	<b>21</b>	42 645,00		42 645,00	42 645,00
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	42 645,00		42 645,00	42 645,00
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	27				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	28				

## Strana aktív

	Strana aktív	.r.	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
	a	b	1	2	3	4
<b>B.</b>	<b>OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051</b>	<b>29</b>	761 246,00		761 246,00	9 938,00
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby r. 031 až r. 036</b>	<b>30</b>				
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	31				
2.	Nedokon ená 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				
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	36				
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé poh adávky r. 038 až r. 041</b>	<b>37</b>				
1.	Poh adávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	38				
2.	Ostatné poh adávky (315 AÚ - 391AÚ)	39				
3.	Poh adávky vo i ú astníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	40				
4.	Iné poh adávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	41				
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé poh adávky r. 043 až r. 050</b>	<b>42</b>	751 909,00		751 909,00	7 318,00
B.III.1.	Poh adávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	43	287,00		287,00	3 922,00
2.	Ostatné poh adávky (315 AÚ - 391 AÚ)	44	416,00		416,00	
3.	Zú tovanie so Sociálnou pois ov ou a zdravotnými pois ov ami (336)	45		X		
4.	Da ové poh adávky (341 až 345)	46		X		
5.	Poh adávky z dôvodu finan ných vz ahov k štátnemu rozpo tu a rozpo tom územnej samosprávy (346+ 348)	47	747 439,00	X	747 439,00	0,00
6.	Poh adávky vo i ú astníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	48				
7.	Spojovací ú et pri združení (396 - 391AÚ)	49				
8.	Iné poh adávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	50	3 767,00		3 767,00	3 396,00
<b>B.IV.</b>	<b>Finan né ú ty r. 052 až r. 056</b>	<b>51</b>	9 337,00		9 337,00	2 620,00
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	52	3 691,00	X	3 691,00	2 518,00
2.	Bankové ú ty (221 AÚ + 261)	53	5 646,00	X	5 646,00	102,00
3.	Bankové ú ty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	54		X		
4.	Krátkodobý finan ný majetok (251 + 253 + 255AÚ + 256 + 257) - 291AÚ	55				
5.	Obstaranie krátkodobého finan ného majetku (259 - 291AÚ)	56				
<b>C.</b>	<b>ASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059</b>	<b>57</b>	1 365,00		1 365,00	358 115,00
C.1.	Náklady budúcich období (381)	58	1 323,00		1 323,00	858,00
2.	Príjmy budúcich období (385)	59	42,00		42,00	357 257,00
	<b>MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057</b>	<b>60</b>	4 846 504,00	1 206 687,00	3 639 817,00	2 158 887,00

## Strana pasív

Strana pasív		.r.	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a		b	5	6
<b>A.</b>	<b>VLASTNÉ IMANIE r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 072</b>	<b>61</b>	-18 183,00	44 237,00
<b>A.I.</b>	<b>Imanie a fondy r. 063 až r. 066</b>	<b>62</b>	103 600,00	88 800,00
A.I.1.	Základné imanie (411)	63	103 600,00	
2.	Fondy tvorené pod a osobitných predpisov (412)	64		88 800,00
3.	Fond reprodukcie (413)	65		
4.	Oce ovacie rozdiely z precenenia kapitálových ú astín (415)	66		
<b>A.II.</b>	<b>Fondy tvorené zo zisku r. 068 až r. 070</b>	<b>67</b>		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	68		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	69		
3.	Ostatné fondy (427)	70		
<b>A.III.</b>	<b>Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)</b>	<b>71</b>	-48 448,00	-17 724,00
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za ú tovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)</b>	<b>72</b>	-73 335,00	-26 839,00
<b>B.</b>	<b>ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096</b>	<b>73</b>	902 340,00	422 185,00
<b>B.I.1.</b>	<b>Rezervy r. 075 až r. 077</b>	<b>74</b>	3 799,00	
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	75		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	76		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	77	3 799,00	
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky r. 079 až r. 085</b>	<b>78</b>	22,00	
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	79	22,00	
2.	Vydané dlhopisy (473 - 255AÚ)	80		
3.	Záväzky z nájmu (474 AÚ)	81		
4.	Dlhodobé prijaté preddavky (475)	82		
5.	Dlhodobé nefakturované dodávky (476 AÚ)	83		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	84		
7.	Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	85		
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky r. 087 až r. 095</b>	<b>86</b>	93 040,00	56 952,00
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	87	79 851,00	42 150,00
2.	Záväzky vo i zamestnancom (331+ 333)	88	3 838,00	3 822,00
3.	Zú tovanie so Sociálnou pois ov ou a zdravotnými pois ov ami (336)	89	2 940,00	2 551,00
4.	Da ové záväzky (341 až 345)	90	1 089,00	997,00
5.	Záväzky z dôvodu finan ných vz ahov k štátnemu rozpo tu a rozpo tom územnej samosprávy (346+348)	91		
6.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	92		
7.	Záväzky vo i ú astníkom združení (368)	93		
8.	Spojovací ú et pri združení (396)	94		
9.	Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 476AÚ + 479 AÚ)	95	5 322,00	7 432,00
<b>B.IV.</b>	<b>Bankové úvery a iné výpomoci a pôži ky r. 097 až r. 099</b>	<b>96</b>	805 479,00	365 233,00
B.IV.1	Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	97	761 294,00	331 898,00
2.	Bežné bankové úvery (231 + 232 + 461AÚ)	98		
3.	Prijaté krátkodobé finan né výpomoci (241 + 249)	99	44 185,00	33 335,00
<b>C.</b>	<b>ASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103</b>	<b>100</b>	2 755 660,00	1 692 465,00
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	2 755 660,00	1 692 465,00
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
	<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A Ú TY ASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061 + r.073 + r.100</b>	<b>104</b>	3 639 817,00	2 158 887,00

## Náklady

Íslo ú tu	Náklady	Íslo riadku	Innos			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Hlavná nezda ovaná	Podnikateľská zda ovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	1	3 992,00		3 992,00	4 303,00
502	Spotreba energie	2		2 797,00	2 797,00	297,00
504	Predaný tovar	3				
511	Opravy a udržiavanie	4	30,00	1 328,00	1 358,00	570,00
512	Cestovné	5				5 983,00
513	Náklady na reprezentáciu	6	156,00		156,00	473,00
518	Ostatné služby	7	27 509,00	43 980,00	71 489,00	87 651,00
521	Mzdové náklady	8	64 323,00		64 323,00	65 917,00
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	9	22 843,00		22 843,00	23 425,00
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	5 739,00		5 739,00	4 797,00
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Da z motorových vozidiel	13	304,00		304,00	326,00
532	Da z nehnute ností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	96,00		96,00	
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				281,00
543	Odpísanie poh adávky	18				
544	Úroky	19	29 301,00		29 301,00	2 949,00
545	Kurzové straty	20	3,00	80,00	83,00	101,00
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	1 698,00		1 698,00	1 205,00
548	Manká a škody	23	296,00	53,00	349,00	275,00
549	Iné ostatné náklady	24	2 323,00	189,00	2 512,00	1 946,00
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	178 794,00		178 794,00	191 252,00
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 finan ný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zú tovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organiza ným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným ú tovným jednotkám	34	28 620,00		28 620,00	13 664,00
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
	<b>Ú tová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37</b>	<b>38</b>	<b>366 027,00</b>	<b>48 427,00</b>	<b>414 454,00</b>	<b>405 415,00</b>

## Výnosy

Íslo ú tu	Výnosy	Íslo riadku	Innos			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
			Hlavná nezda ovaná	Podnikateľská zda ovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výroby	39				
602	Tržby z predaja služieb	40		49 519,00	49 519,00	16 527,00
604	Tržby za predaný tovar	41				
611	Zmena stavu zásob nedokonej 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		19,00	19,00	18,00
646	Prijaté dary	55				
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	181 838,00		181 838,00	182 724,00
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				
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	63 661,00		63 661,00	59 317,00
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71				
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	46 082,00		46 082,00	119 990,00
	<b>Ú tová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73</b>	<b>74</b>	<b>291 581,00</b>	<b>49 538,00</b>	<b>341 119,00</b>	<b>378 576,00</b>
	<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38</b>	<b>75</b>	<b>-74 446,00</b>	<b>1 111,00</b>	<b>-73 335,00</b>	<b>-26 839,00</b>
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatkové odvody dane z príjmov	77				
	<b>Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)</b>	<b>78</b>	<b>-74 446,00</b>	<b>1 111,00</b>	<b>-73 335,00</b>	<b>-26 839,00</b>