Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01

# SÚVAHA

k 30.06.2021 (v eurách na 2 desatinné miesta)

**Účtovná závierka**

☐ **riadna**

☐ **mimoriadna**

**Za obdobie**

| | Mesiac | Rok | | Mesiac | Rok |
|---|---|---|---|---|---|
| **od** | 01 | 2021 | **do** | 06 | 2021 |

**IČO**

44191758

**Názov účtovnej jednotky**

COMORRA SERVIS

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica a číslo

Športová 1

PSČ

94501

Názov obce

Komárno

Číslo telefónu

+421357701969

Číslo faxu

e-mailová adresa

kancelaria@comorraservis.sk

| | |
|---|---|
| **Zostavené dňa:** | 03 08 2021 |
| **Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:** | ING. GABRIEL KOLLÁR<br>COMORRA SERVIS<br>Športová 1, 945 01 Komárno<br>IČO: 44 191 758<br>DIČ: 2020401075 |

Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01

| Označenie | STRANA AKTÍV | Číslo riadku | 2021 | | | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | **SPOLU MAJETOK r.002+r.033+r.110+r.114** | **001** | **10 530 619.36** | **4 096 496.61** | **6 434 122.75** | **6 254 100.60** |
| **A.** | **Neobežný majetok r.003+r.011+r.024** | **002** | **10 350 513.81** | **4 094 402.94** | **6 256 110.87** | **6 152 192.48** |
| **A.I.** | **Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r.004 až 010)** | **003** | **1 408.58** | **1 408.58** | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - (072+091AÚ) | 004 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - (073+091 AÚ) | 005 | 1 408.58 | 1 408.58 | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ) | 006 | | | | |
| 4. | Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ) | 007 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079+091AÚ) | 008 | | | | |
| 6. | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093) | 009 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ) | 010 | | | | |
| **A.II.** | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 023)** | **011** | **10 349 105.23** | **4 092 994.36** | **6 256 110.87** | **6 152 192.48** |
| A.II.1. | Pozemky (031) - (092AÚ) | 012 | 180 877.42 | | 180 877.42 | 180 877.42 |
| 2. | Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ) | 013 | | | | |
| 3. | Predmety z drahých kovov (033) - (092AÚ) | 014 | | | | |
| 4. | Stavby (021) - (081 + 092 AÚ) | 015 | 8 931 356.85 | 3 482 402.20 | 5 448 954.65 | 5 464 811.63 |
| 5. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - (082+092AÚ) | 016 | 566 518.68 | 353 157.79 | 213 360.89 | 222 475.19 |
| 6. | Dopravné prostriedky (023) - (083 + 092 AÚ) | 017 | 436 648.81 | 226 098.37 | 210 550.44 | 236 124.24 |
| 7. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - (085+092AÚ) | 018 | | | | |
| 8. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086+092AÚ) | 019 | | | | |
| 9. | Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088+092AÚ) | 020 | | | | |
| 10. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089+092AÚ) | 021 | | | | |
| 11. | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094) | 022 | 233 703.47 | 31 336.00 | 202 367.47 | 47 904.00 |
| 12. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ) | 023 | | | | |
| **A.III.** | **Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 025 až 032)** | **024** | | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ) | 025 | | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ) | 026 | | | | |
| 3. | Realizovateľné cenné papiere a podiely (063) - (096AÚ) | 027 | | | | |
| 4. | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ) | 028 | | | | |
| 5. | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066) - (096AÚ) | 029 | | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ) | 030 | | | | |
| 7. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ) | 031 | | | | |
| 8. | Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ) | 032 | | | | |

| Označenie | STRANA AKTÍV | Číslo riadku | 2021 | | | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| **B.** | **Obežný majetok r. 034+r.040+r.048+r.060+r.085+r.098+r.104** | **033** | **175 056.43** | **2 093.67** | **172 962.76** | **95 243.62** |
| **B.I.** | **Zásoby súčet (r. 035 až 039)** | **034** | **18 169.58** | | **18 169.58** | **19 714.95** |
| B.I.1. | Materiál (112 + 119) - (191) | 035 | 18 169.58 | | 18 169.58 | 19 714.95 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193) | 036 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - (194) | 037 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - (195) | 038 | | | | |
| 5. | Tovar (132 + 139) - (196) | 039 | | | | |
| **B.II.** | **Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy súčet (r. 041 až r. 047)** | **040** | | | | |
| B.II.1 | Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351) | 041 | | | | |
| 2. | Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353) | 042 | | | | |
| 3. | Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355) | 043 | | | | |
| 4. | Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356) | 044 | | | | |
| 5. | Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357) | 045 | | | | |
| 6. | Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358) | 046 | | | | |
| 7. | Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359) | 047 | | | | |
| **B.III.** | **Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 049 až 059)** | **048** | | | | |
| B.III.1. | Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ) | 049 | | | | |
| 2. | Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ) | 050 | | | | |
| 3. | Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ) | 051 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ) | 052 | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ) | 053 | | | | |
| 6. | Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ) | 054 | | | | |
| 7. | Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) - (391AÚ) | 055 | | | | |
| 8. | Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ) | 056 | | | | |
| 9. | Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ) | 057 | | | | |
| 10. | Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ) | 058 | | | | |
| 11. | Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ) | 059 | | | | |
| **B.IV.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 061 až 084)** | **060** | **44 570.65** | **2 093.67** | **42 476.98** | **19 193.08** |
| B.IV.1 | Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ) | 061 | 38 547.30 | 2 093.67 | 36 453.63 | 10 905.79 |
| 2. | Zmenky na inkaso (312AÚ) - (391AÚ) | 062 | | | | |
| 3. | Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ) - (391AÚ) | 063 | | | | |
| 4. | Poskytnuté prevádzkové preddavky (314AÚ) - (391AÚ) | 064 | 50.00 | | 50.00 | 50.00 |
| 5. | Ostatné pohľadávky (315AÚ) - (391AÚ) | 065 | 337.56 | | 337.56 | |
| 6. | Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316) - (391AÚ) | 066 | | | | |

| Označenie | STRANA AKTÍV | Číslo riadku | 2021 | | | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 7. | Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317) - (391AÚ) | 067 | | | | |
| 8. | Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom (318) - (391AÚ) | 068 | | | | |
| 9. | Pohľadávky z daňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319) - (391AÚ) | 069 | | | | |
| 10. | Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ) - (391AÚ) | 070 | | | | |
| 11. | Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) - (391AÚ) | 071 | | | | |
| 12. | Daň z príjmov (341) - (391AÚ) | 072 | | | | |
| 13. | Ostatné priame dane (342) - (391AÚ) | 073 | | | | |
| 14. | Daň z pridanej hodnoty (343) - (391AÚ) | 074 | | | | 99.32 |
| 15. | Ostatné dane a poplatky (345) - (391AÚ) | 075 | | | | |
| 16. | Pohľadávky voči združeniu (369AÚ) - (391AÚ) | 076 | | | | |
| 17. | Pohľadávky a záväzky z pevných termínovaných operácií (373AÚ) - (391AÚ) | 077 | | | | |
| 18. | Pohľadávky z nájmu (374AÚ) - (391AÚ) | 078 | | | | |
| 19. | Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ) - (391AÚ) | 079 | | | | |
| 20. | Nakúpené opcie (376AÚ) - (391AÚ) | 080 | | | | |
| 21. | Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ) | 081 | 5 635.79 | | 5 635.79 | 5 562.48 |
| 22. | Spojovací účet pri združení (396AÚ) | 082 | | | | |
| 23. | Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)-(391AÚ) | 083 | | | | 2 575.49 |
| 24. | Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) - (391AÚ) | 084 | | | | |
| **B.V.** | **Finančné účty súčet (r. 086 až 097)** | **085** | **112 316.20** | | **112 316.20** | **56 335.59** |
| B.V.1. | Pokladnica (211) | 086 | 22 327.08 | | 22 327.08 | 10 400.86 |
| 2. | Ceniny (213) | 087 | 3 848.00 | | 3 848.00 | 1 631.63 |
| 3. | Bankové účty (221AÚ +/- 261) | 088 | 86 141.12 | | 86 141.12 | 44 303.10 |
| 4. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ) | 089 | | | | |
| 5. | Výdavkový rozpočtový účet (222) | 090 | | | | |
| 6. | Príjmový rozpočtový účet (223) | 091 | | | | |
| 7. | Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251) - (291AÚ) | 092 | | | | |
| 8. | Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291AÚ) | 093 | | | | |
| 9. | Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256) - (291AÚ) | 094 | | | | |
| 10. | Ostatné realizovateľné cenné papiere (257) - (291AÚ) | 095 | | | | |
| 11. | Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259) - (291AÚ) | 096 | | | | |
| 12. | Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28) | 097 | | | | |
| **B.VI.** | **Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 099 až r. 103)** | **098** | | | | |

| Označenie | STRANA AKTÍV | Číslo riadku | 2021 | | | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brutto | Korekcia | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| B.VI.1 | Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ) | 099 | | | | |
| 2. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ) | 100 | | | | |
| 3. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ )- (291AÚ) | 101 | | | | |
| 4. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ) | 102 | | | | |
| 5. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ) | 103 | | | | |
| **B.VII.** | **Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r. 105 až r. 109)** | **104** | | | | |
| B.VII.1. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ) - (291AÚ) | 105 | | | | |
| 2. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ) - (291AÚ) | 106 | | | | |
| 3. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ) - (291AÚ) | 107 | | | | |
| 4. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ) - (291AÚ) | 108 | | | | |
| 5. | Poskytnuté návratné finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ) - (291AÚ) | 109 | | | | |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r.111 až r.113)** | **110** | **5 049.12** | | **5 049.12** | **6 664.50** |
| C.1. | Náklady budúcich období (381) | 111 | 5 049.12 | | 5 049.12 | 6 664.50 |
| 2. | Komplexné náklady budúcich období (382) | 112 | | | | |
| 3. | Príjmy budúcich období (385) | 113 | | | | |
| **D.** | **Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)** | **114** | | | | |

| Označenie | STRANA PASÍV | Číslo riadku | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| a | b | c | 5 | 6 |
| | **VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 116 + r. 126 + r. 180 + r. 183** | **115** | **6 434 122.75** | **6 254 100.60** |
| **A.** | **Vlastné imanie súčet r. 117 + r. 120 + r. 123** | **116** | **267 999.66** | **324 158.23** |
| **A.I.** | **Oceňovacie rozdiely súčet (r. 118 + r. 119)** | **117** | | |
| A.I.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 118 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 119 | | |
| **A.II.** | **Fondy súčet (r. 121 + r. 122)** | **120** | | **380 589.01** |
| A.II.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 121 | | 380 589.01 |
| 2. | Ostatné fondy (427) | 122 | | |
| **A.III.** | **Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r. 124 až 125)** | **123** | **267 999.66** | **-56 430.78** |
| A.III.1. | Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/- 428) | 124 | 324 158.23 | 9 335.32 |
| 2. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 001 - (r. 117+ r. 120+ r. 124+ r. 126+ r. 180+ r. 183) | 125 | -56 158.57 | -65 766.10 |
| **B.** | **Záväzky súčet r. 127 + r. 132 + r. 140 + r. 151 + r.173** | **126** | **6 143 436.32** | **5 908 627.95** |
| **B.I.** | **Rezervy súčet (r. 128 až 131)** | **127** | | **1 250.00** |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ) | 128 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459AÚ) | 129 | | |
| 3. | Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ) | 130 | | 1 250.00 |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ) | 131 | | |
| **B.II.** | **Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy (r. 133 až r. 139)** | **132** | **5 671 066.58** | **5 541 691.82** |
| B.II.1. | Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351) | 133 | | |
| 2. | Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353) | 134 | | |
| 3. | Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355) | 135 | 5 646 069.84 | 5 525 807.38 |
| 4. | Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356) | 136 | | |
| 5. | Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357) | 137 | 24 996.74 | 15 884.44 |
| 6. | Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358) | 138 | | |
| 7. | Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359) | 139 | | |
| **B.III.** | **Dlhodobé záväzky súčet (r. 141 až 150)** | **140** | **192 562.51** | **178 497.44** |
| B.III.1. | Ostatné dlhodobé záväzky (479AÚ) | 141 | | |
| 2. | Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ) | 142 | | |
| 3. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ) | 143 | | |
| 4. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 144 | 2 034.98 | 582.93 |
| 5. | Záväzky z nájmu (474AÚ) | 145 | 190 527.53 | 177 914.51 |
| 6. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ) | 146 | | |
| 7. | Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) | 147 | | |
| 8. | Predané opcie (377AÚ) | 148 | | |
| 9. | Iné záväzky (379AÚ) | 149 | | |
| 10. | Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ ) - (255AÚ) | 150 | | |
| **B.IV.** | **Krátkodobé záväzky súčet (r. 152 až 172)** | **151** | **279 807.23** | **187 188.69** |
| B.IV.1. | Dodávatelia (321) | 152 | 151 584.37 | 36 377.59 |
| 2. | Zmenky na úhradu (322, 478AÚ) | 153 | | |
| 3. | Prijaté preddavky (324, 475AÚ) | 154 | 382.00 | 372.00 |
| 4. | Ostatné záväzky (325, 479AÚ) | 155 | | |
| 5. | Nevyfakturované dodávky (326, 476AÚ) | 156 | | |

| Označenie | STRANA PASÍV | Číslo riadku | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| a | b | c | 5 | 6 |
| 6. | Záväzky z nájmu (474AÚ) | 157 | | |
| 7. | Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ) | 158 | | |
| 8. | Predané opcie (377AÚ) | 159 | | |
| 9. | Iné záväzky (379AÚ) | 160 | 42 971.31 | 92 225.82 |
| 10. | Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367) | 161 | | |
| 11. | Záväzky voči združeniu (368) | 162 | | |
| 12. | Zamestnanci (331) | 163 | 41 258.90 | 33 704.52 |
| 13. | Ostatné záväzky voči zamestnancom (333) | 164 | | |
| 14. | Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336) | 165 | 25 013.45 | 20 538.18 |
| 15. | Daň z príjmov (341) | 166 | | |
| 16. | Ostatné priame dane (342) | 167 | 5 211.23 | 3 516.28 |
| 17. | Daň z pridanej hodnoty (343) | 168 | 12 813.97 | |
| 18. | Ostatné dane a poplatky (345) | 169 | 572.00 | 454.30 |
| 19. | Spojovací účet pri združení (396AÚ) | 170 | | |
| 20. | Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ) | 171 | | |
| 21. | Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ) | 172 | | |
| **B.V.** | **Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 174 až 179)** | **173** | | |
| B.V.1. | Bankové úvery dlhodobé (461AÚ) | 174 | | |
| 2. | Bežné bankové úvery (461AÚ, 221 AÚ, 231, 232) | 175 | | |
| 3. | Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ, 241) - (255AÚ) | 176 | | |
| 4. | Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249) | 177 | | |
| 5. | Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273AÚ) | 178 | | |
| 6. | Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273AÚ) | 179 | | |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 181 + r. 182)** | **180** | **22 686.77** | **21 314.42** |
| C.1. | Výdavky budúcich období (383) | 181 | | |
| 2. | Výnosy budúcich období (384) | 182 | 22 686.77 | 21 314.42 |
| **D.** | **Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)** | **183** | | |