

KOMA, s.r.o. KOMA, Ltd. KOMA, GmbH. Inžinierska I. 2785, Prievidza 971 01

Poznámky k účtovnej závierke k dátumu 31.12.2013

Vypracovala: Kováčiková Norika
V Prievidzi, dňa 27.4.2014

I. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: KOMA, s.r.o. KOMA, Ltd. KOMA, GmbH.

Sídlo: Inžinierska I. 2785, Prievidza 971 01

Dátum založenia: 5.september 1995

Dátum vzniku: 28. september 1995

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: obchodná spoločnosť zaoberajúca sa pohostinskou činnosťou, ubytovacími službami, dopravnými službami

Počet zamestnancov k 31.12.2013: 14

Z toho vedúcich zamestnancov: 2

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna

Dátum schválenia účtovnej závierky za rok 2012 valným zhromaždením: 30.6.2013

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

II. Informácie o členoch štatutárnych orgánov účtovnej jednotky

a) mená a priezviská členov štatutárnych orgánov:

- | | |
|--------------------------|-----------|
| 1. Ing. Jozef Kolev | konateľ |
| 2. Martina Kolevová | konateľka |
| 3. Bc. Norika Kováčiková | konateľka |

Účtovná jednotka nemá dozorné a iné orgány.

b) štruktúra spoločníkov:

Meno spoločníka	Hodnota obchod.podielu	Výška podielu na hlasovacích právach
Ing. Jozef Kolev	5%	5%
Martina Kolevová	80%	80%
Norika Kováčiková	15%	15%

III. Informácie o účtovných metódach a účtovných zásadách

- účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
- účtovná jednotka nezmenila oproti minulému účtovnému obdobiu účtovné zásady a metódy, ktoré by ovplyvnili hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia
- spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
 - účtovná jednotka neobstarala dlhodobý nehmotný majetok
 - účtovná jednotka obstarala dlhodobý hmotný majetok kúpou a ocenila ho v obstarávacej cene vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním
 - účtovná jednotka nakupovala zásoby, o ktorých účtovala spôsobom A. Nakupované zásoby oceňovala cenou obstarania vrátane nákladov na ich obstaranie. Pri vyskladňovaní používala metódu FIFO.
 - účtovná jednotka oceňovala finančné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou pri ich obstaraní. Pohľadávky a záväzky oceňovala pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou.

d) odpisový plán dlhodobého majetku:

odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku účtovná jednotka zostavila tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre daňové a účtovné odpisy sú rovné. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

IV. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku v celých EUR

Druh majetku	Riadok súvahy	OC k 1.1.2013	prírastky	úbytky	OC k 31.12.2013
Neobežný majetok	002	1254990	3587	23342	1235235
Dlhodobý nehmotný majetok	003	2091			2091
Software	005	2091			2091
Dlhodobý hmotný majetok	011	1249580	3587	23342	1229825
Pozemky	012	83707			83707
Stavby	013	982307	3587	15012	970882
Samostatné hnuťel'né veci	014	183566		8330	175236
Obstarávaný majetok	018	0			0
Dlhodobý finančný majetok	021	3319			3319
Podiely v dcére	022	3319			3319

Prehľad o pohybe oprávok v celých EUR

Druh majetku	Riadok súvahy	Oprávky k 1.1.2013	prírastky	úbytky	Oprávky k 31.12.2013
Neobežný majetok	002	547409	81885	23342	605952
Dlhodobý nehmotný majetok	003	2091			2091
Software	005	2091			2091
Dlhodobý hmotný majetok	011	545318	81885	23342	603861
Pozemky	012				
Stavby	013	398944	59005	15012	442937
Samostatné hnuťel'né veci	014	146374	22880	8330	160924
Obstarávaný majetok	018				
Dlhodobý finančný majetok	021				
Podiely v dcére	022				

Prehľad o pohybe zostatkových cien v celých EUR

Druh majetku	Riadok súvahy	ZC k 1.1.2013	prírastky	úbytky	ZC k 31.12.2013
Neobežný majetok	002	707581		78298	629283
Dlhodobý nehmotný majetok	003	0			0
Software	005	0			0
Dlhodobý hmotný majetok	011	704262		78298	625964
Pozemky	012	83707			83707
Stavby	013	583363		55418	527945
Samostatné hnuťel'né veci	014	37192		22880	14312
Obstarávaný majetok	018	0			0
Dlhodobý finančný majetok	021	3319			3319
Podiely v dcére	022	3319			3319

Účtovná jednotka má dcérsky podnik:

KOMATOP, s.r.o., Inžinierska I. 2785, Prievidza 971 01

IČO: 36 338 834 DIČ: 2021881895

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Účtovná jednotka má všetok dlhodobý majetok poistený súborovou zmluvou č. 9381070089 v poisťovni Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.. Majetok je automaticky poistený momentom obstarania. Platnosť zmluvy je na dobu neurčitú.

Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Hostinec Rampa Ul. A.Hlinku 6 Prievidza 971 01	Záložné právo v prospech VÚB z titulu investičného úveru na obstaranie druhej časti hostinca Rampa.	Hodnota - 130 000 EUR
--	---	--------------------------

Úver je splatný v máji 2016. Zostatok k 31.12.2012 je 55 098 EUR.

Pohľadávky k 31.12.2013 **151 826 €**

Do lehoty splatnosti: 15 784 €

Po lehote splatnosti: 136 042 €

V. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív

Popis základného imania k 31.12.2013

Text	v EUR
Základné imanie celkom	225 720
Hodnota podielov podľa spoločníkov	
Ing. Jozef Kolev	13 983
Martina Kolevová	196 758
Norika Kováčiková	14 979
Hodnota splateného základného imania	225 720

Rozdelenie hospodárskeho výsledku za r. 2012 v celých EUR

Strata za rok 2012	20 142
Tvorba rezervného fondu	0
Prevod na účet neuhradené straty minulých rokov	20 142

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Popis rezervy	1.1.2013	tvorba	použitie	zrušenie	31.12.2013
Rezerva na mzdy+dovolenka+odvody	4106	3861	3069	1037	3861
Rezerva na energie a iné služby	1000	282	0	1000	282
spolu	5106	4143	3069	2037	4143

Závazky k 31.12.2013

Závazky celkom:	90 215 €
Do lehoty splatnosti:	86 273 €
Po lehote splatnosti:	3 942 €

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	v EUR	do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac než 5 rokov
Rezervy	4143			
Závazky zo sociálneho fondu	8235			
Ostatné dlhodobé záväzky	0			
Nevyfakturované dodávky	495			
Závazky z obchodného styku	7989			
Závazky voči zamestnancom	3910			
Závazky voči spoločníkom	353			
Závazky zo soc.poistenia	7160			
Daňové záväzky	2767			
Ostatné záväzky	65			
Bankové úvery	55098			
Spolu	90 215			

Závazky zo sociálneho fondu

Text	v EUR
Stav k 1.1.2013	7945
Tvorba	290
Čerpanie	0
Stav k 31.12.2013	8235

Bankové úvery

Charakteristika bankového úveru	Mena	Zostatok úveru k 31.12.2012	splatnosť	Úrok v %	Forma zabezpečenia
Investičný bankový úver	EUR	81 534 EUR	05.2016	7,29	nehnutelnosť

VI. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Náklady	v EUR	Výnosy	v EUR
Spotreba materiálu	36028	Predaj materiálu	1950
Energie	44083	Predaj služieb	301886
Predaný tovar	86946	Predaj tovaru	144983
Opravy a údržby	23494	Predané obaly a materiál	2673
Cestovné	0	Ostatné výnosy	53
Reprezentačné	29	Úroky	18
Služby	60324	Ostatné finančné výnosy	158
Mzdové náklady	54315	Tržby z predaja majetku	41038
Odvody	18718		
Zákonné sociálne náklady	4667		
Daň z motorových vozidiel	5525		
Daň z nehnuteľnosti	3959		
Ostatné dane a poplatky	5042		
Zostatková cena predaného majetku	16740		
Predaný materiál	2062		
Pokuty a penále	330		
Ostatné N na hospodársku činnosť	272		
Manká a škody	142		
Odpisy dlhodobého majetku	65145		
Úroky	1977		
Ostatné finančné náklady	8851		
Daň z príjmov z bežnej činnosti	3		
Škody na finančnom majetku	0		
Odložená daň	0		
Spolu náklady	438649	Spolu výnosy	492759

VII. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania v EUR

Text	1.1.2013	prírastky	úbytky	31.12.2013
Vlastné imanie spolu, v tom:	666056	74252	20142	720166
Základné imanie, v tom:	225719	1		225720
Základné imanie	225719	1		225720
Kapitálové fondy, v tom:	102787			102787
Ostatné kapitálové fondy	102787			102787
Fondy zo zisku, v tom:	19793			19793
Zákonný rezervný fond	19793			19793
Výsledok hospodárenia minulých rokov	337899		20142	317756
Nerozdelený zisk minulých rokov	337899		0	337898
Neuhradená strata minulých rokov	0		20142	-20142
HV bežného účtovného obdobia	-20142	74252		54110

VIII. Informácie o spriaznených osobách a ich podiele na tržbách, pohľadávkach a záväzkoch účtovnej jednotky

Percentuálny podiel KOMATOP s.r.o. na pohľadávkach KOMA s.r.o. k 31.12.2013

Pohľadávky celkom	z toho KOMATOP	podiel v %
151 826 €	127 130 €	84%

Percentuálny podiel KOMATOP s.r.o. na záväzkoch KOMA s.r.o. k 31.12.2013

Záväzky celkom	z toho KOMATOP	podiel v %
90 215 €	0	0

Percentuálny podiel KOMATOP s.r.o. na tržbách KOMA s.r.o. za rok 2013

Výnosy	v EUR	z toho KOMATOP	podiel v %
Tržby z predaja služieb (601,602)	303 836	244 337	80%
Tržby z predaja tovaru (604)	144 983	7 167	5%
Tržby z predaja DHM a DNM (641)	41 038	0	0
Tržby z predaja materiálu (642)	2 673	2062	77%
Ostatné výnosy z HČ (648)	53	0	0
Prijaté úroky (662)	18	0	0
Ostatné výnosy (663,665, 668)	158	0	0
Spolu	492 759	253 566	51%

