

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

KUMAT spol. s r.o.
Blagoevova 14
851 04 Bratislava

Spoločnosť KUMAT spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 07.10.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 23.10.1992 /Obchodný register Okresného súdu Bratislava I/, oddiel Sro, vložka č.: 3698/B.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- oprava a údržba elektrických strojov, prístrojov a zariadení
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- inštalácia elektrických strojov, prístrojov a zariadení
- výroba a oprava zdravotníckych potrieb
- sprostredkovateľská činnosť
- projektovanie stavieb - Technické vybavenie stavieb elektroinštalácie silové, elektroinštalácie slaboprúdové
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- revízia vyhradených elektrických zariadení
- inžinierska činnosť pre drobné železničné stavby
- montáž, oprava, údržba, rekonštrukcia, revízia a obsluha: - elektrických zariadení do 1000V AC vrátane a 1500V DC vrátane, mimo pevných trakčných zariadení, elektrických zariadení vozidiel a elektrických zariadení lanových dráh, - elektrického železničného oznamovacieho a zabezpečovacieho zariadenia železničných dráh
- uskutočňovanie stavieb, vrátane dopravných stavieb a ich zmien

3. Počet zamestnancov

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	25
počet vedúcich zamestnancov	4	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Ročná závierka za rok 2012 bola schválená dňa 20.03.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločníci: Ing. Roman Masár (výška splateného vkladu: 13 277,57 €)
Viliam Kumančík (výška splateného vkladu: 13 277,57 €)
Koloman Trebuna (výška splateného vkladu: 6 638,79 €)

Konatelia: Ing. Roman Masár
Viliam Kumančík
Koloman Trebuna

Účtovná jednotka nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
Výška základného imania: 33 193,93 €.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Roman Masár	13 277,57	40	40	0
Viliam Kumančík	13 277,57	40	40	0
Koloman Trebuna	6 638,79	20	20	0
Spolu	33 193,93	100	100	0

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali v priebehu účtovného obdobia zmeny.

Spôsoby oceňovania:

1. Dlhodobý nehmotný majetok – obstarávacou cenou. V roku 2013 nebol DNM nakupovaný.
2. Dlhodobý hmotný majetok – obstarávacou cenou. V roku 2013 bol kúpený nákladný automobil.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby – obstarávacou cenou. Zásoby účtuje spôsobom B.
5. Zákazková výroba účtovaná nebola.
6. Rezervy boli tvorené na nevyčerpané dovolenky, ročnú závierku, audit.
7. Účtovná jednotka oceňovala v bežnom roku pohľadávky a záväzky menovitou hodnotou.
8. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavovala podľa predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho využívania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú
9. V účtovnom období účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam.
10. Prepočet údajov v cudzích menách na menu euro: Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej sa prepočítavali na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu; ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro použila účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v mene euro a z účtu zriadeného v mene euro na účet zriadený v cudzej mene bol použitý kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			403915						403915
Prírastky			59500						59500
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			463415						463415
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-323099						-323099
Prírastky			-64613						-64613
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			-387712						-387712
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			80816						80816
Stav na konci účtovného obdobia			75703						75703

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			360929						360929
Prírastky			42987						42987
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			403916						403916
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-262931						-262931
Prírastky			-60168						-60168
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			-323099						-323099
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			97998						97998
Stav na konci účtovného obdobia			80817						80817

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť má poistený majetok – havarijné a povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel.

	2013	2012
2. Zásoby : nedokončená výroba	35 838	95 307
zvieratá	300	300
tovar	80	0

3. Pohľadávky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	1552	0	0	1552	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1552	0	0	1552	0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7132891	15634	7148525
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	7132891	15634	7148525

4. Finančné účty

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	985	1323
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2307834	833112
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2308819	834435

	2013	2012
5. Časové rozlíšenie		
Krátkodobé náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške	14 499	9 600
Krátkodobé príjmy budúcich období	0	4 027

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Rozdelenie účtovného zisku 2012

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 544 571
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1544571
Iné	0
Spolu	1544571

	2013	2012
2. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	4 935 105	3 463 689
- z toho: základné imanie vo výške	33 194	33 194
rezervný fond	7 070	7 070
nerozdelený zisk minulých rokov	1 878 854	1 878 854
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	3 015 987	1 544 571

3. Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	24802	38482	24802		38482
Audit	2450	2430	2450		2430
Účtovná závierka + DP	950	1100	950		1100
Nevyčerpané dovolenky+poi.	21402	34952	21402		34952

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	18561	24802	18561		24802
Audit	3100	2450	3100		2450
Účtovná závierka + DP	950	950	950		950
Nevyčerpané dovolenky+poi.	14511	21402	14511		21402

4. Závazky

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14269	11761
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	14269	11761
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	4595908	4468534
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4542540	3505540
Záväzky po lehote splatnosti	53368	962994

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,6 % z hrubých miezd.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11761	10210
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2508	1551
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2508	1551
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	14269	11761

	2013	2012
Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	4 595 908	4 468 534
- záväzky z obchodného styku	3 375 009	3 351 408
z toho do lehoty splatnosti	3 321 641	2 388 414
- nevyfakturované dodávky	1 709	32 874
- záväzky voči spoločníkom	351 571	846 000
- záväzky voči zamestnancom	53 647	20 972
- záväzky zo sociálneho poistenia	24 937	10 984
- daňové záväzky a dotácie	788 163	205 938
- ostatné krátkodobé záväzky	872	358

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	322806	0
Tržby z predaja služieb	15626925	8710655
Tržby za tovar	5521	465
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	348416	13940
Čistý obrat celkom	16303668	8725060

	2013	2012
1. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-59 469	68 432
2. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	13 210	7 530
3. Kurzové zisky	9 211	945
4. Mimoriadne výnosy účtované neboli	-	-

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady boli účtované v celkovej výške	13 228 212	7 248 922
- z toho služby: opravy + údržba	35 410	37 308
cestovné	55 375	28 161
reprezentačné	3 393	1 001
ostatné služby	155 228	40 679
nájomné	105 698	78 110
výkony spojov	13 270	11 606
subdodávky	7 863 838	4 443 454

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audátorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audátorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 865	4 895
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

2. Kurzové straty	3 410	1 547
3. Mimoriadne náklady neboli vykazované.	-	-

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Spoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením zisk vo výške	3 923 752,57 €
Pripočítateľné položky:	23 417,82 €
- R.130 tab.A03 : časť z účtu 548,900	9 722,98 €
- R.130 tab.A07 : účet 513,100	3 392,78 €
- R.130 tab.A09 : účet 543,100	1 508,00 €
- R.130 tab.A14 : účet 512,900; 518,900; 545,100; 548,900; 568,900	8 794,06 €
Odpočítateľné položky:	1 368,95 €
- R. 240 : zdanené úroky	-1 218,95 €
- R. 270 : zmluvná pokuta z 2012	-150,00 €
Základ dane je vo výške	3 945 801,44 €
Daň 23 %	907 534,33 €
Zaplatené preddavky	-486 365,88 €
Daň na úhradu	421 168,45 €