

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

POZNÁMKY
k 31.12.2015

A. a)

Obchodné meno účtovnej jednotky: KOMATOP, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Inžinierska I. 2785, 971 01 Prievidza

Dátum založenia účtovnej jednotky: 23.august 2004

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 2.október 2004

A. b)

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: obchodná spoločnosť zaoberajúca sa prevádzkovaním veľkoobchodných a maloobchodných prevádzok zameraných na predaj nápojov, najmä piva, alkoholických a nealkoholických nápojov, tabakových výrobkov a doplnkového tovaru pre gastropodniky. Účtovná jednotka sa zaoberá aj sanitáciou výčapných zariadení u zákazníkov.

A. c)

1. 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	21,16	15,57
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	24
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna

A. f)

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: valným zhromaždením dňa 30.6.2015.

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Účtovná jednotka neúčtovala na podsúvahových účtoch.

Účtovná jednotka neeviduje žiadne iné aktíva a pasíva okrem tých, ktoré sú uvedené v účtovnej závierke.

Účtovná jednotka má povinnosť auditu.

Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia sa nevyskytli žiadne zvláštne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili zabehnutý chod účtovnej jednotky.

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

E. b) Účtovná jednotka nezmenila oproti minulému účtovnému obdobiu účtovné zásady a metódy, ktoré by ovplyvnili hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledky hospodárenia.

E. c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý nehmotný majetok kúpou.
2. Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.
3. Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý nehmotný majetok ani iným spôsobom.
4. Účtovná jednotka obstarala dlhodobý hmotný majetok kúpou a ocenila ho v obstarávacej cene vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním.
5. Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.
6. Účtovná jednotka neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom.
7. Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou pri jeho obstaraní.
8. Účtovná jednotka nakupovala zásoby, o ktorých účtovala spôsobom A. Nakupované zásoby oceňovala cenou obstarania vrátane nákladov na ich obstaranie. Pri vyskladňovaní používala metódu FIFO.
9. Účtovná jednotka nevytvorila zásoby vlastnou činnosťou.
10. Účtovná jednotka neobstarala zásoby iným spôsobom.
11. Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe a výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.
12. Pohľadávky oceňovala účtovná jednotka pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou.
13. Účtovná jednotka oceňovala finančné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou pri ich obstaraní.
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou pri jeho obstaraní.
15. Záväzky oceňovala účtovná jednotka pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou, a to aj vrátane rezerv a úverov.
16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou pri jeho obstaraní.
17. O derivátoch účtovná jednotka neúčtovala.
18. O majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi účtovná jednotka neúčtovala.
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňuje účtovná jednotka v obstarávacej cene pri jeho nadobudnutí.
20. Účtovná jednotka neeviduje majetok obstaraný v privatizácií.

E. d) Odpisový plán účtovných odpisov pre dlhodobý majetok účtovná jednotka zostavila tak, že vzala za základ metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre daňové a účtovné odpisy sú rovné. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia majetku do používania do konca roka.

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

E. e) Účtovná jednotka neúčtuje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku.

E. f) Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21078						21078
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21078						21078
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21078						21078
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21078						21078
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21078						21078
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21078						21078
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21078						21078
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		21078						21078
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadny

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
žiadne					

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
žiadne					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
žiadne					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
žiadny					
DFM spolu	x	x	x	x	

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti - žiadne

Dlhové CP držané do splatnosti a	Druh CP b	Stav na začiatku účtovného obdobia c	Zvýšenie hodnoty d	Zníženie hodnoty e	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období f	Stav na konci účtovného obdobia g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - žiadne

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok					

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám - žiadne

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	žiadna
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	žiadne

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	žiadne

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - žiadne

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnutelnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnutelnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie
------------	-----------------------

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

a	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					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

13. 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	10461	10461	10461
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	10461	10461	10461
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10122	2300	12422
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3085		3085
Iné pohľadávky	19582		19582

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Krátkodobé pohľadávky spolu	32789	2300	35089
-----------------------------	-------	------	-------

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	žiadne	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

15. 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	471529	444037
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16908	23382
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	431	144
Spolu	488868	467563

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	žiadny				žiadny

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - žiadny

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP	Tvorba	Zúčtovanie OP	Zúčtovanie OP	Stav OP
-----------------------------	---------	--------	---------------	---------------	---------

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

	na začiatku účtovného obdobia	OP	z dôvodu zániku opodstatnenosti	z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	žiadny

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	žiadny		

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu-žiadny

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

G. a) 1. Mená a priezviská členov štatutárneho orgánu účtovnej jednotky, štruktúra spoločníkov

Štatutárny orgán: Ing. Jozef Kolev

Spoločníci:

P.č.	Titul,meno,priezvisko	hodnota obch.podielu	výška podielu na hlas.právach	ZI
1.	KOMA, s.r.o.	100%	100%	225 720 €
2.				
3.				

G. a) 2. Upísané základné imanie účtovná jednotka neviduje.

G. a) 3.

20. 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	24838
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	24838
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	24838

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

21. 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:	žiadne				žiadne
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 518				11039
nevyčerpané dovolenky	7 803	6349	5451	2352	6349
odvody k nevyč.dovolenkám	2 715	2190	1824	891	2190
audit	0	2500	0	0	2500

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:	žiadne				žiadne
Krátkodobé rezervy, z toho:	7477	10518	6219	1258	10518

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

nevyčerpané dovolenky	5550	7803	4614	936	7803
odvody k nevyč.dovolenkám	1927	2715	1605	322	2715

22. 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	27950	4 300
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	27950	4 300
Krátkodobé záväzky spolu	754242	746 258
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	317801	746 258
Záväzky po lehote splatnosti	436441	337 972

23. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

24. 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	4267	3 694
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	663	573
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	663	573
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	4930	4 267

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
žiadne					

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Hodnota poskytnutého úveru	Suma istiny v eurách zaplatená za bežné účtovné obdobie	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Krátkodobé bankové úvery						
kontokorentný účet VÚB	EUR		6.12.2016	165 970	0	zmenka

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
žiadne						
Krátkodobé pôžičky						
žiadne						
Krátkodobé finančné výpomoci						
žiadne						

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
žiadne			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

žiadne			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
žiadne				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
žiadne				

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	0	0

G. m) Účtovná jednotka neúčtovala o finančnom prenájme.

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Splatnosť	Splatnosť

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

H. a) Informácia o tržbách:

Účet	Názov účtu	Hodnota v celých €
602	Tržby z predaja služieb	22 869
604	Tržby z predaja tovaru	8 843 201
642	Tržby z predaja obalov	18 096
648	Ostatné výnosy	3 350
662	Finančné výnosy	2
	Výnosy spolu	8 887 518

30. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - žiadne

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

31. 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	0	0
Tržby z predaja služieb	22 869	47 949
Tržby za tovar	8 843 201	8 723 396
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	21 448	-48 086
Čistý obrat celkom	8 887 518	8 723 259

I. Informácia o nákladoch:

Účet	Názov účtu	Hodnota v eur
501	Spotreba materiálu	73368
502	Spotreba energie	18513
504	Predaný tovar	8115592
511	Opravy	3753
513	Náklady na reprezentáciu	1568
518	Služby	247277
521	Mzdové náklady	127782
524	Sociálne náklady	42584
527	Zákonné sociálne náklady	10549
531	Daň z motorových vozidiel	7016
538	Dane a poplatky	1344
542	Predaný materiál	35879
543	Dary	1472
545	Pokuty a penále	570
548	Ostatné náklady	-3017
549	Manká a škody	17739
551	Odpisy	15005
562	Úroky	7072
568	Finančné náklady	13318
569	Škody na finančnom majetku	1463
591	Daň z príjmov	37519
	Náklady spolu	8776364

32. Informácie k prílohe č. 3 časti I. e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2500	2500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2500	2500

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

33. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	945	0

34. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	148 672	x	x	36 894	x	x
teoretická daň	x	32708	22	x	8 117	22
Daňovo neuznané náklady	21869	4811	22	19 470	4 283	22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane				45 761	10 525	23
Iné						

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Spolu						
Splatná daň z príjmov	170541	37519	22	x	10 067	22
Odložená daň z príjmov				x	0	0
Celková daň z príjmov	170541	37519	22	x	10 067	22

K. Účtovná jednotka neviduje majetok na podsúvahových účtoch.

L. Účtovná jednotka neviduje iné aktíva a pasíva mimo súvahy.

M. Účtovná jednotka nevypláca členom štatutárneho orgánu žiadne iné odmeny okrem odmien vyplývajúcich z pracovno-právneho vzťahu.

N. Účtovná jednotka neuzavrela neobvyklé obchody so spriaznenými osobami na základe iných ako obvyklých obchodných podmienok.

O. Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili zásadným spôsobom fungovanie účtovnej jednotky.

35. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	221 897	24837			246734
Neuhradená strata minulých rokov	0				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	26 820	111153			111153
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatútárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	219 684	2213			221897
Neuhradená strata minulých rokov	-26 430		26 430		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	27 698		878		26820
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Výkaz Cash flow k 31.12.2015

KOMATOP s. r. o.

Číslo riadku	Označenie	Popis	Text	Bežné ÚO	Minulé ÚO
1	Z.	Účty 6-5	Účtovný hospodársky výsledok za účtovnú jednotku ako celok	111 153,29 €	24 837,69 €
2	PS.	Účty 211+213+261+221	Stav peňačných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	467 563,41 €	432 121,67 €
3	A.	Súčtový riadok	Čistý peňačný tok z bežnej a mimoriadnej činnosti	4 783 578,94 €	
4	A.1.	Súčtový riadok	Úpravy o nepeňačné operácie	19 366,62 €	12 501,62 €
5	A.1.1.	Účty 551+543A+582A+581A	Odpisy stálych aktív	15 005,24 €	10 493,26 €
6	A.1.2.	Účty 557-657	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	- €	
7	A.1.3.	Účty 45	Zmena zostatkov rezerv	- €	
8	A.1.4.	Účty 38	Zmena zostatkov časového rozlíšenia nákladov a výnosov a dohad	4 361,38 €	2 008,36 €
9	A.1.5.	Účty 091+092+093+094+095+096	Zmena zostatkov opravných položiek k stálym aktívam	- €	
10	A.1.6.	Účty 641-541 661-561	Zisk (strata) z predaja stálych aktív	- €	
11	A.1.7.	Účty 415A	Zúčtovanie oceňovacích rozdielov z kapitálových účastí	- €	
12	A.2.	Súčtový riadok	Úpravy obežných aktív	4 764 212,32 €	1 279 882,45
13	A.2.1.	Účty 31x+336+354+358-391-378	Zmena stavu pohľadávok	16 302,63 €	31 927,12
14	A.2.2.	Účty 32x+36x+34x+231x+221A+241A+249+47	Zmena stavu krátkodobých záväzkov	4 005 226,88 €	598 409,62
15	A.2.3.	Účty 11x+12x+132+139+314A-191+192+194+195+196	Zmena stavu zásob	742 682,81 €	649 545,71
16	A.2.4.	Účty 25	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	- €	
17	B.	Súčtový riadok	Investičná činnosť	30 107,00 €	11 115,00 €
18	B.1.	Súčtový riadok	Obstaranie stálych aktív	- €	
19	B.1.1.	Účty MD 042	Obstaranie hmotného investičného majetku	30 107,00 €	11 115,00 €
20	B.1.2.	Účty MD 041	Obstaranie nehmotného investičného majetku	- €	
21	B.1.3.	Účty MD 06	Obstaranie finančných investícií	- €	
22	B.2.	Súčtový riadok	Výnosy z predaja stálych aktív	- €	
23	B.2.1.	Účty 641	Výnosy z predaja hmotného a nehmotného inv.majetku	- €	
24	B.2.2.	Účty 661A	Výnosy z predaja finančných investícií	- €	
25	B.3.	Súčtový riadok	Komplexný prenájom	- €	
26	B.3.1.	Účty 378A	Úhrada pohľadávok z komplexného prenájmu	- €	
27	B.3.2.	Účty MD 474A	Úhrada záväzkov z komplexného prenájmu	- €	
28	C.	Súčtový riadok	Finančná činnosť	- €	
29	C.1.	Súčtový riadok	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	- €	
30	C.1.1.	Účty DAL 461	Zvýšenie dlhodobých úverov	- €	
31	C.1.2.	Účty MD 461	Zníženie dlhodobých úverov	- €	
32	C.1.3.	Účty DAL 473+255	Zvýšenie záväzkov z dlhopisov	- €	
33	C.1.4.	Účty MD 473+255	Zníženie záväzkov z dlhopisov	- €	
34	C.1.5.	Účty DAL 471A+471A+475A+478A+474A+479A	Zvýšenie ostatných dlhodobých záväzkov	- €	
35	C.1.6.	Účty MD 471A+471A+475A+478A+474A+479A	Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov	- €	
36	C.2.	Súčtový riadok	Zvýšenie a zníženie vlastného imania z vybraných operácií	- €	
37	C.2.1.	Účty DAL 411+491	Upísanie cenných papierov a účastí	- €	
38	C.2.2.	Účty 473A+411A	Premena dlhopisov na akcie	- €	
39	C.2.3.	Účty DAL 413	Peňačné dary a dotácie, prípadné dary v podobe pohl. a krat.fin. ma	- €	
40	C.2.4.	Účty 411A	Kapitalizácia záväzkov	- €	

Poznámky Úč POD 3 - 01
KOMATOP, s. r. o. r. 2015

DIČ	2	0	2	1	8	8	1	8	9	5
IČO	3	6	3	3	8	8	3	4		

41	C.2.5.	Účty 354A	Úhrada straty spoločníkmi	- €	
42	C.2.6.	Účty 354A	Nárok na dividendy a podiely na zisku	- €	
43	C.2.7.	Účty 365A	Vyplatenie vlastného imania spoločníkom	- €	
44	C.2.8.	Účty 252A	Odpis vlastných akcií	- €	
46	KS.	Účty 211,213,261,221	Stav peňaľných prostriedkov na konci účtovného obdobia	488 867,99 €	467 563,41 €
50	R.	Výpočet KS-PS-A-B-C	Rozdiel - kontrola	21 304,58 €	35 441,74 €