

Výročná správa za rok 2018

OBSAH

Príhovor predstavenstva	2
Organizačná štruktúra	3
Finančná analýza spoločnosti	4
Ostatné informácie	6
Správa nezávislého audítora	7
Účtovná závierka	10
Poznámky k účtovnej závierke	22

Príhovor predstavenstva

Vážení akcionári, vážení obchodní partneri. Spoločnosť KOMATEQ a.s. v roku 2018 naďalej pokračovala v rastúcom trende a rozširovala portfólio ponúkaných surovín pre trh na výrobu žiaruvzdorných materiálov.

Dopomáhala tomu aj priaznivá situácia v oceliarskom priemysle, čo zvyšovalo potrebu žiaromateriálov, a tým samozrejme aj vstupných surovín. Mnoho výrobcov dosiahlo v minulom roku z hľadiska posledných rokov rekordnú výrobu.

Taktiež naša spoločnosť dosiahla rekordné tržby vo výške 8 035 442 EUR, čo svedčilo o výraznom zvýšení predaja. Nárast hospodárskeho výsledku však nekorešpondoval s nárastom tržieb z dôvodu zvýšených cien dovážaných surovín z Ázie, zvyšovaných logistických nákladov na zabezpečenie importov a vývoj kurzu EUR/USD.

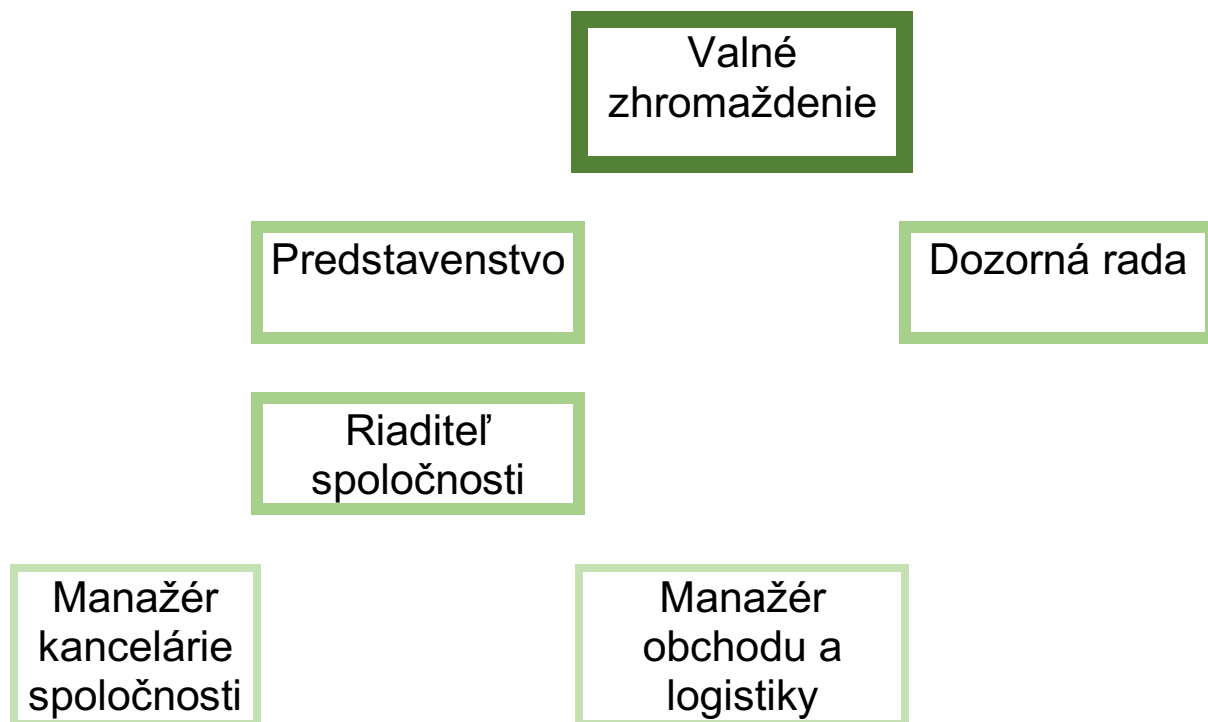
V roku 2018 spoločnosť realizovala prvý krát po dlhých rokoch dodávky stavív, ktoré doteraz nemala v portfóliu a výsledky skúšok boli hodnotené pozitívne.

Veríme, že v roku 2019 sa práve táto komodita viac presadí v našej ponuke a budeme pre našich zákazníkov poskytovať opäť širšiu škálu produktov.



Ing. Maroš Reken
člen predstavenstva
výkonný riaditeľ

Organizačná štruktúra spoločnosti



Finančná analýza spoločnosti

1. Ukazovatele likvidity

- a) Okamžitá likvidita – hodnota 0,05 /2018/, 0,00 /2017/
Je potrebné prehodnotiť navýšenie finančného majetku a tým dosiahnuť cieľový stav, ktorý je interval 0,2 – 0,5.
- b) Bežná likvidita – hodnota 1,15 /2018/, 1,04 /2017/
Priaznivo bola navýšená aj bežná likvidita spoločnosti aj keď jej ideálny stav vidíme na úrovni 1,8 – 2,5.
- c) Celková likvidita – hodnota 2,52 /2018/, 2,38 /2017/
Ukazovateľ považujeme za ideálny a zodpovedajúci našim cieľom udržiavať ho na úrovni 1,5 – 2,5.

2. Ukazovatele rentability

- a) Rentabilita základného imania – hodnota 643,41% /2018/, 546,35% /2017/
Ukazovateľ hodnotíme ako nadpriemerne vynikajúci
- b) Rentabilita vlastného imania – hodnota 26,26% /2018/, 26,87% /2017/
Ukazovateľ mierne nižší v roku 2018, čo spôsobila najmä kumulácia ziskov z minulých období. Napriek tomu hodnotíme tento parameter ako nadpriemerný.
- c) Rentabilita cudzích zdrojov – hodnota 14,27% /2018/, 14,45% /2017/
V každom prípade nie sú ukazovatele alarmujúce. V každom prípade by mala spoločnosť prehodnotiť pomer vlastných a cudzích zdrojov.
- d) Ziskovosť a rentabilita predaja – hodnota 2,66% /2018/, 3,53% /2017/
Napriek nízkemu ukazovateľu ziskovosti, režijné náklady spoločnosti nie sú až tak vysoké, že by tento nízky stav predstavoval alarmujúcu situáciu. Cieľom spoločnosti je dosahovať ziskovosť na úrovni 5%
- e) Rentabilita pracovnej sily – hodnota 71 190,67 /2018/, 60 451,67 /2017/
Musíme konštatovať, že ukazovateľ je viac ako uspokojivý.
- f) Mzdová výkonnosť – hodnota 287,95% /2018/, 248,50% /2017/
Tento ukazovateľ hodnotíme ako veľmi dobrý.

3. Ukazovatele dlhodobého majetku

Koeficient opotrebenia narastá z dôvodu posledného roku rovnomerného odpisovania jediného hmotného dlhodobého majetku (motorové vozidlo). Koeficient upotrebitelnosti automaticky oproti roku 2017 klesá.

4. Analýza dlhodobej finančnej stability

- a) Ukazovateľ samofinancovania – hodnota 35,21% /2018/, 34,98% /2017/
Navýšenie ukazovateľa hodnotíme pozitívne avšak aj tak nedosahuje nami želanú hodnotu vo výške 45%.
- b) Ukazovateľ veriteľského rizika – 64,79 % /2018/, 65,02% /2017/
Napriek tomu, že táto hodnota je veľmi vysoká, spoločnosť spolupracuje so stabilnými a silnými obchodnými partnermi a podrobne sleduje vývoj týchto spoločností. Hodnota ukazovateľa ostáva na stabilnej úrovni.
- c) Miera zadlženosti – hodnota 184,04% /2017/, 185,92% /2017/
Vysoký ukazovateľ hovorí, že spoločnosť má veľmi veľké záväzky oproti vlastnému imaniu. Budeme stav prehodnocovať aby sme túto situáciu zmenili.
- d) Úverová zaťaženosť – hodnota 24,98% /2018/, 22,85% /2017/
Nárast v roku 2018 z dôvodu výraznejšieho využívania cudzích zdrojov prostredníctvom úverov.

5. Ukazovatele riadenia aktív

- a) Doba obratu zásob – hodnota 57 dní /2018/, 77 dní /2017/
Pokles doby obratu zásob hodnotíme veľmi pozitívne. Spoločnosť dokáže obracať zásoby lepšie ako v roku 2017.
- b) Doba splatnosti pohľadávok – hodnota 46 dní /2018/, 59 dní /2017/
Pokles hodnotíme výrazne lepšou ekonomickou situáciou obchodných partnerov roku 2018, čo prispelo k lepšej platobnej disciplíne.
- c) Doba splatnosti záväzkov – hodnota 68 dní /2018/, 89 dní /2017/
Pokles bol spôsobený výrazne lepšou situáciou na trhu, čo spôsobilo vyššie finančné zdroje použité k včasnému plateniu záväzkov.

6. Čistý pracovný kapitál

V roku 2018 sa čistý pracovný kapitál oproti roku 2017 zvýšil o 20% na hodnotu 1 386 959 EUR, čo popisujeme pozitívne avšak je potrebné hľadať optimálny stav medzi majetkom firmy a jej krátkodobými záväzkami.

Ostatné informácie

Cenné papiere spoločnosti neboli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu cenných papierov.

Hospodársky výsledok v roku 2018 bude preúčtovaný na účet „Hospodársky výsledok z minulých rokov“. V roku 2019 spoločnosť vyplácať dividendy akcionárom nebude.

Spoločnosť nevynaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla žiadne vlastné akcie.

Spoločnosť nie je vystavená významným rizikám a neistotám.

Spoločnosť nevykonáva žiadne aktivity, ktorými by mala priamy vplyv na stav životného prostredia a zamestnanosti v regióne jej sídla.

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Správa nezávislého audítora

MIFEST, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti
KOMATEQ a.s.**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KOMATEQ a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť, než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti,

MIFEST, s.r.o.

ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke, alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

MIFEST, s.r.o.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme sa obdržali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

30. apríla 2019



MIFEST, s. r. o.
Krivá 23, 040 01 Košice
OR OS Košice I, oddiel: Sro, vložka: 19387/V
Licencia SKAU č. 309

Ing. Jozef Mičuch
štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 128

Účtovná závierka spoločnosti

UZPODV14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 1 8 7 3 9 4 2	☒ riadna	☒ malá	od 1	2 0 1 8
IČO			Za obdobie	do 1 2 2 0 1 8
3 6 6 2 9 5 9 6	mimoriadna	veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 1 7
4 6 9 0 0			do 1 2 2 0 1 7	

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KOMATEQ a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KOMENSKÉHO

Číslo

1 0 9 7 / 1 3

PSČ

Obec

0 5 0 0 1 REVÚCA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Banská Bystrica, odd .
Sa, vložka číslo 798 / S

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 5 8 4 8 8 1 4 4 8

0 5 8 4 8 8 1 4 5 3

E-mailová adresa

REKEN@KOMATEQ.EU

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODv14_2		Súvaha		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2		IČo 3 6 6 2 9 5 9 6			
Úč POD 1 - 01									
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3		
				Korekcia - časť 2					
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 4 0 9 7 0 1		2 3 1 0 4 4 6				
			9 9 2 5 5		1 9 2 9 5 2 2				
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	4 0 5 5 6		7 6 6 6				
			3 2 8 9 0		1 4 2 3 9				
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03							
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04							
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05							
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06							
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07							
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08							
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09							
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10							
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	4 0 5 5 6		7 6 6 6				
			3 2 8 9 0		1 4 2 3 9				
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12							
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13							
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 0 5 5 6		7 6 6 6				
			3 2 8 9 0		1 4 2 3 9				

ME SR, 18.09.2014

Strana 2

UZPODv14_3		Súvaha		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2		IČO 3 6 6 2 9 5 9 6			
Úč POD 1 - 01									

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			

UZPODv14_4		Súvaha		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2		IČO 3 6 6 2 9 5 9 6			
Úč POD 1 - 01									
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	2 Netto	3 Netto				
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29							
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30							
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31							
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32							
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 3 6 6 4 7 4	2 3 0 0 1 0 9					
			6 6 3 6 5		1 9 1 3 0 5 9				
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 2 4 7 3 2 3	1 2 4 7 3 2 3					
					1 0 7 8 3 2 7				
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35							
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36							
3.	Výrobky (123) - /194/	37	8 1 6	8 1 6					
					8 8 9 9				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38							
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 2 4 6 5 0 7	1 2 4 6 5 0 7					
					1 0 6 9 4 2 8				
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40							
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 4 6 7	2 4 6 7					
					2 4 6 5				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42							

UZPODv14_5		Súvaha		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2		IČO 3 6 6 2 9 5 9 6			
Úč POD 1 - 01									

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odlložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 4 6 7	2 4 6 7	2 4 6 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 0 6 6 9 0 0	1 0 0 0 5 3 5	8 3 1 1 4 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	9 8 9 2 3 4	9 8 5 7 1 6	7 7 4 6 3 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

UZPODv14_6		Súvaha		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2		IČO 3 6 6 2 9 5 9 6			
Úč POD 1 - 01									

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	9 8 9 2 3 4 3 5 1 8	9 8 5 7 1 6 7 7 4 6 3 6	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60		5 6 5 1 2	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 7 6 6 6 6 2 8 4 7	1 4 8 1 9	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			

MF SR č. 18009/2014

Strana 6

UZPODv14_7		Súvaha		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2		IČo 3 6 6 2 9 5 9 6			
Úč POD 1 - 01									
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3		
				Korekcia - časť 2					
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 9 7 8 4		4 9 7 8 4		1 1 1 9		
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 6 8		5 6 8		7 9 8		
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 9 2 1 6		4 9 2 1 6		3 2 1		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 6 7 1		2 6 7 1		2 2 2 4		
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75							
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 6 7 1		2 6 7 1		2 2 2 4		
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77							
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78							
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5			
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 3 1 0 4 4 6			1 9 2 9 5 2 2			
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 1 3 4 2 6			6 7 4 8 5 4			
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 1 9 4			3 3 1 9 4			
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 1 9 4			3 3 1 9 4			
2.	Zmena základného imania +/- 419	83							
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84							
A.II.	Emisné ážio (412)	85							
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86							
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	9 9 5 9			9 9 5 9			
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	9 9 5 9			9 9 5 9			
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89							

UZPODv14_8

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2

IČo 3 6 6 2 9 5 9 6



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	5 5 6 7 0 1	4 5 0 3 4 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	5 5 6 7 0 1	4 5 0 3 4 6
2.	Neuhrađená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 1 3 5 7 2	1 8 1 3 5 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 4 9 7 0 2 0	1 2 5 4 6 6 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 5 9	3 5 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 5 9	3 5 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

UZPODv14_9

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2

IČO 3 6 6 2 9 5 9 6



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 1 2 8 5 0	8 0 2 6 0 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 1 2 6 5 1	7 0 9 9 8 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	8 1 2 6 5 1	7 0 9 9 8 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	4 1 2	4 1 2
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	5 2 1 4	1 1 1 6 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 6 3 3	7 5 6 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 9 8 6 7	6 6 9 2 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 7 3	6 5 6 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 4 8 1	1 0 7 4 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 1 3 1	4 5 9 8
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 3 5 0	6 1 5 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	5 7 7 1 3 0	4 4 0 9 5 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	3 0 0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

ME SR 5, 18000/2014

Strana 9

UZPODv14_10		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2	IČO 3 6 6 2 9 5 9 6	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2		
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 0 3 5 4 4 2	5 1 6 2 0 9 6		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 0 4 2 3 3 0	5 1 4 4 6 2 8		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	7 4 0 4 0 4 5	4 4 8 7 6 6 5		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 2 6 0 3 5	3 3 2 9 0 7		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 0 5 3 6 2	3 4 1 5 2 4		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 8 0 8 3	- 2 2 2 3 1		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		4 4 8 0		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 4 9 7 1	2 8 3		
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 7 3 7 5 4 4	4 9 1 9 3 8 2		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	6 7 1 5 3 8 4	4 0 3 0 2 7 6		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 3 6 0 5 1	2 0 6 4 9 3		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13				
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 6 8 4 9 6	5 6 4 1 0 4		
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 0 4 1 6 9	1 0 3 3 8 5		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	7 4 1 6 9	7 2 9 7 9		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17				
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 8 2 5 1	2 7 9 4 1		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 7 4 9	2 4 6 5		
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 9 8	3 6 9		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	6 5 7 3	6 5 7 3		
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	6 5 7 3	6 5 7 3		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23				
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24				
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	3 5 1 8			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 1 5 5	8 1 8 2		
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 0 4 7 8 6	2 2 5 2 4 6		

UZPODv14_11

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2		IČO 3 6 6 2 9 5 9 6		
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'			
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2		
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 0 7 4 2 8	3 3 8 9 9 2		
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 8 8 1 0	6 3 6 6 2		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30				
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31				
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32				
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33				
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34				
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35				
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36				
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37				
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38				
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 9 1 9	6 5 1 7		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40				
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 9 1 9	6 5 1 7		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 6 8 9 1	5 7 1 4 5		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43				
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44				
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 2 1 8 3	5 8 1 7 4		
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46				
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47				
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48				
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	7 6 5 1	7 0 1 5		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50				
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 6 5 1	7 0 1 5		
O.	Kurzové straty (563)	52	4 8 9 8 1	4 6 5 1 9		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53				
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 5 5 1	4 6 4 0		

UZPODv14_12		Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2 - 01		DIČ 2 0 2 1 8 7 3 9 4 2		IČO 3 6 6 2 9 5 9 6			
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť						
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
a	b	c	1		2				
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 3 3 7 3		5 4 8 8				
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 7 1 4 1 3		2 3 0 7 3 4				
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	5 7 8 4 1		4 9 3 7 9				
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 7 8 4 3		5 0 0 9 9				
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2		- 7 2 0				
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60							
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 1 3 5 7 2		1 8 1 3 5 5				

Poznámky k účtovnej závierke spoločnosti

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 6 2 9 5 9 6

DIČ

2 0 2 1 8 7 3 9 4 2

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: KOMATEQ a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Komenského 1097/13, 05001, Revúca

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti, sprostredkovanie v oblasti dopravy

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.06.2018

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná

Čl. I (4) Údaje o skupine

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Goldenboat Holding AG, Birmensdorfstrasse 23, 8003 Zurich, Švajčiarsko

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Steinbock Minerals Ltd, Postrasse 30, 7000 Chur, Švajčiarsko

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Steinbock Minerals Ltd, Postrasse 30, 7000 Chur, Švajčiarsko

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☐ Áno☒ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☐ Áno☐ Nie

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Vytvorené v programe OMEGA - podvojné účtovníctvo a legislatíva bez starostí. © KROS a.s., www.kros.sk/omega

Strana: 1

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 6 2 9 5 9 6

DIČ

2 0 2 1 8 7 3 9 4 2

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie**Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	oceňuje sa OC, kt. sa skladá z ceny obstarania a vedl. nákladov súvis. s obstaraním
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	oceňuje sa OC, kt. sa skladá z ceny obstarania a vedl. nákladov súvis. s obstaraním
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	oceňujú sa vlast. nákladmi kt. zahŕňajú priame náklady na výrobu, príp. aj časť nepriamych nákladov
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO	3 6 6 2 9 5 9 6	DIČ	2 0 2 1 8 7 3 9 4 2
Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu		
Reálnou hodnotou				
Majetok nadobudnutý bezodplatne				
Hmotný a nehmotný majetok novozistený pri inventarizácii (v účtovníctve doteraz nezachytený)				
Majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania				
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti				
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti				
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve				
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní				
Drahé kovy v majetku fondu				
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania				
Iné				
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci				
Daň z príjmov - splatná	x			

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iným spôsobom:

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Iné pohľadávky		60 002	2 845		62 847
Pohľ. o obch. styku			3 518		3 518

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 6 6 2 9 5 9 6

DIČ

2 0 2 1 8 7 3 9 4 2

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
OA Škoda Octavia Scout	48 mesiacov	1/48	ÚO = DO

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Kontokorentný úver SLSP	577 130	440 959
Pôžička od spoločnosti Goldenboat	413	413

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Nezodelený zisk minulých rokov	556 701	448 601
Vyplatené dividendy	75 000	