

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky

ALUMIX spol. s r.o.
013 22 Rosina 394

IČO: 43793771
IČ DPH : 2022496465

Účtovné obdobie : **ROK 2013**

Účtovná jednotka bez povinnosti auditu.

Vznik spoločnosti: 28.11.2007

Obchodný register Okresného súdu v Žiline, vložka č. 19799/L

Spoločníci spoločnosti:

Jozef Knapec, nar. 10.06.1980, 013 22 Rosina 394

Peter Knapec, nar. 23.08.1978, 010 01 Žilina, Kempelenova 3401

Jozef Knapec, nar. 14.03.1954, 010 01 Bajzova 48/A, Žilina

Konateľ spoločnosti:

Knapec Jozef, nar. 10.06.1980, 010 01 Žilina, Bajzova 48/A

Opis hospodárskej činnosti: Výroba hliníkových plotov a zábradlí

SK NACE: 25990

2. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	BO	PO
1. Priemerný počet	9	6
2. Mzdové náklady	57 177	34 852
3. Náklady na soc.zabezp.	20 595	12 431
4. Sociálne náklady /527/	1 855	1 243
Osobné náklady /súč.2-4/	79 626	48 526

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnikateľ podľa Postupov účtovania, spôsobom B účtovania zásob

Spôsob ocenenia zložiek majetku

A. Spôsob ocenenia zásob

Oceňovanie sa uskutočňovalo podľa par. 25 ods. c Zák. 563/1991 Zb. o účtovníctve obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

B. Odpisový plán

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Účtovné a daňové odpisy hmotného investičného majetku účtovnej jednotky sa rovnajú a boli stanovené takto:

Druh investičného majetku	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania
Renault Scenic	z hľadiska času	rovnomerná	4
Seat Altea	z hľadiska času	rovnomerná	4

Účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku účtovnej jednotky sa rovnajú, boli stanovené takto:

Druh investičného majetku	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby	Odpisová metóda	Ročná odpisová sadzba

.

Použitý systém odpisovania drobného investičného majetku:

- do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu v plnej výške.

C. Prepočet údajov v cudzích menách na EURO

Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu:

- záväzky – kurzom peňažných prostriedkov v cudzej mene Národnej banky Slovenska.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE K SÚVAHE A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania:

Stav v minulom účtovnom období	+/-	Rozdiel bežné- minulé účt.obd.
Vlastné imanie v tom	+	2190
Základné imanie /411/		
Ostatné kapitálové fondy /413/		
Oceňovacie rozdiely /+,-,414 a 415/		
Zákonný rezervný fond /421/	+	253
Štatutárne a ostatné fondy /423,427,472/		
Nerozdelený zisk z minulých rokov /428/	+	4807
Neuhradená strata minulých rokov /429/		
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	-	1570

2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

a/ V bežnom roku účtovná jednotka rozdelila hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídelt	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	5060
- prídelt do zákonného rezervného fondu	253
- prídelt na zvýšenie základného imania	
- prídelt do štatutárnych fondov	
- prídelt do ostatných fondov	
- použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	
- dividendy spoločníkov	
- nerozdelený zisk minulých rokov	4807
- iné rozdelenie zisku	

b/ Účtovná jednotka rozhodla o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata z minulého obdobia spolu z toho:	
- úhrada straty z rezervného fondu	
- úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
- úhrada straty spoločníkmi	
- úhrada straty znížením základného imania	
- úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
- prevod na nerozdelenú stratu z minulých rokov	
- iná úhrada straty	

3.Údaje o pohľadávkach a záväzkoch

Pohľadávky a záväzky po lehote splatnosti:

Text	Sumav EUR
Pohľadávky po lehote splatnosti	69 353
Záväzky po lehote splatnosti	29 600
Ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve	

Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Dlhodobé pohľadávky	Riadok súvahy	Do lehoty splatn.	Po splatnosti
Pohľadávky z obch.styku	039		
Pohľadávky voči spoloč.	043		
Ostatné pohľadávky	040,044		
Krátkodobé pohľadávky		5 159	69 533
Pohľadávky z obch. styku	047	5 159	69533
Pohľadávky voči spoloč.	051		
Ostatné pohľadávky	054,048		

Záväzky:

Názov položky	BO	PO
Do lehoty splatnosti	29 600	35215
Po lehote splatnosti	45 185	28931

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka záväzku	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky voči spoločníkom	1048	
Záväzky voči zamestnancom	6016	
Záväzky zo sociálneho poistenia	5631	
Daňové záväzky	5089	
Záväzky z obchodného styku	26517	

4.Významné položky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	BO	PO
Pokladňa	182	14 611
Vkladové účty v banke		
Bežný účet	556	643
Peniaze na ceste		

5.Výnosy z bežnej činnosti /prevádzkovej + finančnej/ podľa hlavných činností podniku v členení tuzemsko, zahraničie:

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	BO	PO
1. Výnosy z bežnej činnosti	352 529	225 944
1.1. Tržby za predaj tovaru	1 657	5 525
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	350 872	220 418
1.3. Tržby za predaj služby		
1.4. Ostatné prevádzkové výnosy		
1.5. Finančné výnosy		1
2. Mimoriadne výnosy		181
Výnosy spolu	352 529	226 5

6.Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením:

Zákonná rezerva Z, ostatná rezerva – účtovná Ú

Druh rezervy – jej označenie	Poč.stav k 1.1.bež.roka	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.bež.roka
	0	0		0

7.Transakcie so spriaznenými osobami

Charakteristika	Stav k 1.1.2013	Stav k 31.12.2013

8.Zoznam najatého majetku, zachyteného na podsúvahových účtoch:

9.Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	-80
Tvorba z povinného prídelt z nákladov	344
Tvorba ďalším prídeltom zo zisku	
Tvorba prídeltu z ostatných fondov	1300
Tvorba spolu	1644
Čerpanie príspevku na stravovanie a regeneráciu pracovnej sily	376
Čerpanie na sociálne výpomoci zamestnancov	
Ostatné čerpanie	
Čerpanie spolu	376
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	1 188

10. Evidencia a odpočet straty podľa § 30 zákona

Zdaňovacie obdobie	2009	2010	2011	2012	2013		
Výška daň.straty vykázaná v zdaň. obd.	39 859						
Úhrn daň. strát, na ktoré je uplatňovaný odpočet od základu dane		39 859	34 009,90	27 275,18	21714,85		
Základ dane v zd. obd., v ktorom je uplat. odpočet od základu dane		5 849,10	6 734,72	5 560,33	8034,72		
Skutočne odpočítaná daňová strata		5 849,10	6 734,72	5 560,33	8034,72		

11. Rozdiely medzi hospodárskym výsledkom pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením pre účely stanovenia základu dane z príjmov právnických osôb.

V prehľade sú v 1. stĺpci uvedené položky, s odvolaním na príslušné paragrafy zákona 286/92 Zb. o daniach z príjmov, v znení zákona 626/92 Zb. a zákona 124/193 Zb. a zákona 326/193 Zb.

V druhom stĺpci sú uvedené odvolávky na účet v prípadoch, kedy je to možné. Analytický účet je označený A.

Text	Účet	Suma v EUR
Hospodársky výsledok pred zdanením	Tr.6-ú.sk.50 až 58+ú.596,597,598	3489,94
+ platené nezmluvné pokuty a penále	545 A	144,86
+ platené úroky z omešk. za včasné nepln.pohl'.záv., ak je úrok z omeškania vyšší ako 1% nad úrovňou úroku poskyt. bankami	545 A	
+ prirážky k základným sadzbám popl. za znečisť. ovzdušia	548 A	
+ náklady vynaložené na príjmy oslob. od dane, alebo nezahrňované do základu dane	5xx A	
+ manká a škody presahujúce prijaté náhrady okrem škôd v dôsledku živelných pohrôm	582 A	
+ celkové náklady na reprezentáciu	513 A	2081,54
+ náklady na poskytnuté propagač.predmety, ktorých hodnota nepresahuje 100 Sk na 1 kus	513 A	
+ úroky platené z úverov zo sumy, o ktorú úhrn úverov a pôžičiek presahuje v priebehu zd. obdobia štvornásobok výšky vlastného majetku	562 A	
+ odmeny členom štatutárnych orgánov	523	
+ dane zaplatené za iného daňovníka	538 A	
+ náklady neodpočítateľné od základu dane	582	2319,22
+ poistné, ktoré nesúvisí s príjmami predstavujúcimi predmet dane	525 A	
+ tvorba opravných položiek na ťarchu nákladov	559,579,589	
+ kladný rozdiel účtovné-daňové odpisy	551	
+ DPH, ak bola zúčt. U platiteľa dane do nákladov, okrem prípadov v par.24 ods.2	538 A	
+dobierky daní za predchádzajúce roky /par.23 ods.1/	538 A	

TEXT	Účet	Suma v Eur
+ prídel do sociálneho fondu zamestnávateľa nad zákonný prídel	5xx A	
+ strata z predaja pohľadávok	5xx A	
+ ost.náklady na reklamu nad 1% zo zákl. dane		
+ kladný rozdiel medzi zostatkovou a predajnou cenou predaného HIM alebo NIM	541 A	
+ zostatková cena darovaného IM	543 A	
+ kladný rozdiel medzi zostatkovou cenou IM a prijatými náhradami za manká a škody	582 A	
+ príspevky práv. osôb pokiaľ táto povinnosť nevyplyva zo zákona	548 A	
+ tvorba rezerv	574	
+ náklady na doplnkové dôchodkové poistenie pracovníkov nad rozsah, ktorý je možné zahŕňať do nákladov	524	
+ odpis nevymožiteľných pohľadávok	546	
+ celková hodnota poskytnutých darov	543 A	
- čerpanie opravných položiek do výnosov	659,679,689	
- rozpustenie opravných rezerv do výnosov	674	
- záporný rozdiel medzi vyúčtovanými účt.odpismi podľa odpisového plánu a daňovými odpismi		0,84
- príjmy, ktoré nie sú predmetom dane		
- príjmy oslobodené od dane /par.19 Zák./		
- príjmy vylúčené zo zdanenia podľa zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia		
- príjmy, z ktorých sa daň vyberá osobitnou sadzbou /par.36 Zák./		
- ost. výnosy, ktoré boli u zdroja zdanené daňou a sú súčasťou hosp.výsl. pred zdanením		
- sumy, ktoré už boli u toho istého daňovníka zdanené podľa tohto zákona /par.23 od.4 d/		
Základ dane		8034,72
- odpočet straty z predchádzajúcich období		8034,72
Upravený základ dane		0

Text	Hodnota v EUR
Splatná daň	0
Odložená daň (záväzky+, pohľadávky-)	
Účtovaná daň z príjmov spolu	0
HV pred zdanením	3489,94
HV po zdanení	3489,94