

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobje od mesiac rok do mesiac rok

0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1	9
---	---

0	5
---	---

1	9	9	2
---	---	---	---

Účtovná závierka

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

*)

X	– zostavená
	– schválená

lčO

3	1	6	5	4	7	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	2	7	2	4	9	5	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Kód SK NACE

2	2	.	2	9	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

[illegible]

Číslo

1							
---	--	--	--	--	--	--	--

PSC

0	5	3	4	2
---	---	---	---	---

Názov obce

[illegible]

Číslo telefónu

0	5	3	
---	---	---	--

/

4	1	8	9	4	1	3	
---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

0				/									
---	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa:
13.3.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

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

*) Vyznačuje sa	X
------------------	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť SEZ Plaset, s.r.o. Krompachy (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19.5.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 1.7.1992 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel: Sro, vložka číslo 1634/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba výrobkov z plastov
- výrobná činnosť v odbore kovo
- sprostredkovanie výroby a obchodu v rozsahu voľných živností
- poradenská činnosť v oblasti strojárskych technológií
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja v rozsahu voľných živností
- výskum, vývoj a výroba prototypov elektrotechnických výrobkov, strojárskych výrobkov a výrobkov z plastov

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	22
počet vedúcich zamestnancov:	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. 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 1. januára 2013 do 31.decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením 29. máj 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 3. júna 2013.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť nemá povinnosť overiť účtovnú závierku audítorom.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na ZI v eurách		Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na položkách VI ako na ZI v %
		BO	PO			
1.	HOLDIN a.s..	2390	2390	24	24	
	Krompachy					
2.	Fyzické osoby	7568	7568	76	76	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaných celkov :

HOLDING a.s., Hornádska 1, Krompachy, OR OS Košice I

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

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

2. Zmeny účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu :
- len zmeny v súlade so zákonom a účtovnými predpismi

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky :

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

3a Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky :

- obstarávacou cenou :

- zásoby obstarané kúpou

obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním :

- dopravné

- poistné

- iné

- menovitou hodnotou

- peňažné prostriedky a ceniny

- záväzky pri ich vzniku

- pohľadávky pri ich vzniku

4. Majetok obstaraný v privatizácií : nie je

5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie :

daň z príjmov z bežnej činnosti splatná **611**

daň z príjmov z bežnej činnosti odložená **-69**

6. V roku 2009 bola účtovnej jednotke poskytnutá dotácia z EU fondov na obstaranie dlhodobého hmotného vo výške 45,15 % z obstarávacej ceny hmotného majetku čo činilo **81 377,64** eura.

7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok účtovná jednotka stanovila interným predpisom. Pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku :

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- eura, alebo nižšie, účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- eura, alebo nižšie, účtuje na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú daňovým odpisom. Účtovné odpisy sú vyššie oproti daňovým preto, že majetok obstaraný v I. roku odpisovania je stanovený na zostávajúci počet mesiacov. Spoločnosť nezaokrúhlila ročné daňové a ročné účtovné odpisy na celé eura.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

1a) Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci BÚO

1b) Oprávky a opravné pol. k dlhodobému nehmotnému majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci BÚO

1c) Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok	Riadok súvahy	Na zač.BÚO	Na konci BÚO

V roku 2013 spoločnosť vykazuje na účte obstaranie dlhodobého nehmotného majetku sumu vo výške 226 667 na vývojovú úlohu, ktorá nebola ešte ukončená.

2. Dlhodobý hmotný majetok:

2a) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci BÚO
Sam.HV a súbory HV	14	180235				180235

2b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý hmotný majetok	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci BÚO
Sam. HV a súbory HV	14	107641	30039			137680

2c) Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý hmotný majetok	Riadok súvahy	Na zač.BÚO	Na konci BÚO
Sam. HV a súbory HV	14	72594	42555

3. Dlhodobý finančný majetok : vklad - Dopravná poisťovňa a.s.

4. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	Vplyv ocenenia na výšku VI	
		BO	PO
Vklad - Dopravná	Tvorba OP voči		4979
poisťovňa a.s.	účtu 414		

5. Dlhodobý hmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo : nie je

7. Zásoby : 111626
 Opravné položky k zásobám neboli tvorené

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo: nie je

8. Výskumná a vývojová činnosť : nie je

9. Zákazková výroba : nie je

10. Pohľadávky

10a) Opravné položky k pohľadávkam :

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci BÚO
Neboli tvorené	047					

10b) Pohľadávky podľa splatnosti : BUO PUO

Pohľadávky do lehoty splatnosti 99339 102668

Pohľadávky po lehote splatnosti 72972 1663

10c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom : nie sú

10d) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo : nie je

11. Odložená daňová pohľadávka bola tvorená k rozdielu medzi rozpustenou dotáciou k daňovým a účtovným odpisom vo výške 1244 eura.

12. Krátkodobý finančný majetok :

Opis krátkodobého finančného majetku	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci BÚO
Účty v bankách	057	50	702233	702231	52
Peniaze	056	265		132	133

13. Významné položky časového rozlíšenia : nie sú

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci BÚO
Kom.poist.-poist.majetku	063	414	430	414	430

14. Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku: poistenie hmotného majetku vo výške 1743 € v poisťovni Allianz

15. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva új. na základe zmluvy o výpožičke : nie je

16. Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke

právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa

zostavuje účtovná závierka, pričom Spoločnosť tento majetok užíva : nie je

17. Goodwill : nie je

18. Opravná položka k nadobudnutému majetku : nie je

19. Majetok prenájatý : účtovná jednotka má prenájatý dlhodobý hmotný majetok vo výške 2 485 423 € obstar.cene, ktorý eviduje na podsúvahovom účte.

20. Náklady na overenie závierky audítorom vo výške 1 050 €

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie	2013	2012
1a Opis základného imania		
Základné imanie celkom	9958	9958
Základné imanie splatené	9958	9958
Základné imanie nesplatené		
1b Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období		
Účtovný zisk	1158	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1158	
Dividendy a ročné odmeny	0	0
Prídel do sociálneho fondu	0	0
1d Účtovná jednotka, alebo ňou ovládané osoby vlastnia vlastné akcie a podiely na VI : nie		
1e Náklady a výnosy, ktoré boli účtované priamo na účty VI :		nie sú
1f Zisk na akciu alebo podiel na ZI		
Vykázaný účtovný zisk	317	

2. Rezervy

2a Dlhodobé neboli tvorené.

2b Krátkodobé

Popis rezervy	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci BÚO
Nevyčerpaná dovolenka	091	3646	2022	3646		2022
Účtovná audit	091	1050	1050	1050		1050

3. Závazky

2013

2012

3a Závazky podľa splatnosti

Závazky do lehoty splatnosti

63868

121559

Závazky po lehote splatnosti

398701

149290

3b Krátkodobé záväzky v členení položiek súvahy

Opis záväzku	Riadok súvahy	2013	2012
Závazky z obchodného styku	107	430992	195292
Nevyfakturované dodávky	109	0	100
Závazky voči spoločníkom	112	0	0
Závazky voči zamestnancom	113	14397	47264
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	114	13258	6292
Daňové záväzky	115	2388	14370
Ostatné záväzky	116	1534	1460

3c Dlhodobé záväzky

Závazky zo sociálneho fondu

103

5417

4492

Ostatné dlhodobé záväzky

104

0

0

3d Závazky zabezpečené záložným právom : nie sú

4. Odložený daňový záväzok:	1511	1579
5. Záväzky zo sociálneho fondu za rok :	2013	2012
Stav na začiatku BÚO	4492	2775
Tvorba sociálneho fondu	2131	2128
Čerpanie sociálneho fondu	1207	1672
Stav na konci BÚO	5416	4492
6. Vydané dlhopisy		nie sú
7. Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci		nie sú
8. Významné položky časového rozlíšenia		

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci BÚO
Dotácia z EU fondov k DM	125	13563			13563
Dotácia z EU dlhod.	124	19215		13563	5652

9. Významné položky derivátov	nie sú
10. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu	nie je

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

	2013	2012
Tržby za vlastné výkony a tovar	1129340	1118211
Zmena stavu hotové výrobky	- 56032	- 17260
Tržby z predaja materiálu	471	10630
Pokuty	610	200
Ostatné výnosy – rozpust.dotácie na DHM	13563	13563
Ostatné výnosy	919	202

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Spotreba materiálu		500813	555019
Náklady za poskytnuté služby	opravy foriem v prenájme	62896	27444
	ostatné opravy strojov	12329	4514
	strážna služba	18292	17759
	upratovacie služby	2496	2494
	nájomné	215666	198621
	poštovné, telekomunikácie	608	719
	ostatné služby	8540	4640
Predaj materiálu		309	11431
Ostatné náklady z hosp. činnosti		3540	2241
Finančné náklady	poplatky banke	316	255
Kurzové rozdiely		0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Odložený daňový záväzok 2754 €.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenájom dlhodobého majetku zo SEZ Kropachy a.s. vo výške 2 634 763 €.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá iné aktíva ani iné pasíva, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzali v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 € .

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

1. Zoznam spriaznených osôb

Obchodné meno, alebo meno a priezvisko	Sídlo, alebo priezvisko
SEZ Kropachy a.s.	Hornádska 1, Kropmpachy

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú vplyv na verné zobrazenie skutočnosti v účtovníctve.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Členenie vlastného imania	Stav na zač. BÚO	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci BÚO
Vlastné imanie spolu	61674		61990
- ZI zapísané do OR	9958		9958
- ZI nezapísané do OR			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely			
- emisné ážio			
- rezervný fond tvorený z kapitál. vkladov	996		996
- ostatné kapitálové fondy	35982		35981
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV	- 4979		- 4979
- fondy tvorené zo zisku			
- nerozdelený zisk minulých rokov	18559		19717
- neuhradená strata minulých rokov			
- účtovný zisk, strata	1158		317
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa			
- iné zmeny vlastného imania			
- vyplatené tantiémy			

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. 12.2013

Spoločnosť nemá povinnosť predkladať prehľad peňažných tokov k 31.12.2013.