

Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3 o účtovnej jednotke

Obchodné meno: SOFER s. r. o.
 Sídlo: TOVÁRENSKÁ 1465/7
 06401 STARÁ LUBOVŇA
 SLOVENSKO

Dátum založenia:

Dátum vzniku:

Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 opisujúce hospodársku činnosť

Výroba kovových konštrukcií a ich častí

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	15	16
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o účtovných jednotkách, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Iné významné údaje

Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej zvierky

Riadna účtovná zvierka zostavená

k poslednému dňu účtovného obdobia

Mimoriadna účtovná zvierka zostavená

ku dňu zániku účtovnej jednotky

ku dňu vyhlásenia konkurzu

ku dňu zrušenia konkurzu

ku dňu vstupu do likvidácie

ku dňu ukončenia likvidácie

Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej zvierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 12.05.2015**Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
JÁN SOLECKÝ	6 639	100,00	100,00	100,00
Spolu	6 639	100,00	100,00	100,00

Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovné a daňové odpisy

- sú rovnaké
- sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z daňových odpisov prepočítaných podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka
- sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby opotrebenia majetku

Popis majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
TRYSKACÍ BOX	6	16,67	ROVNOMERNÁ
BENKALOR-NÁDRŽ NA PHM	12	8,3	ROVNOMERNÁ
KOVOVÝ STOJAN NA PLECHY	12	8,3	ROVNOMERNÁ
PLYNOVÁ PRÍPOJKA	12	8,3	ROVNOMERNÁ
DIELENSKÝ PRACOVNÝ STOL Z OCELE	12	8,3	ROVNOMERNÁ
KAMEROVÝ SYSTÉM	6	16,67	ROVNOMERNÁ

Technické zhodnotenie DHM nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700,-- eur.

O DHM, ktorého obstarávacía cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700,-- eura a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú.

Odpisy DNM sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia DNM do používania. Účtovná jednotka odpisuje softvér 75 mesiacov.

Informácie k časti E. písm. e) prílohy č. 3 o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku

Dotácia	Zložka majetku	Ocenenie
	Nehnuteľnosť	197 041

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 149				6 303		9 452
Prírastky		12 605				6 602		19 207
Úbytky		3 149				12 905		16 054
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12 605						12 605
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 638						1 638
Prírastky		3 612						3 612
Úbytky		3 149						3 149
Stav na konci účtovného obdobia		2 101						2 101
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 511				6 303		7 814
Stav na konci účtovného obdobia		10 504						10 504

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 149						3 149
Prírastky						6 302		6 302
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 149				6 302		9 451
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 134						1 134
Prírastky		504						504
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 638						1 638
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 015						2 015
Stav na konci účtovného obdobia		1 511				6 302		7 813

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	91 920	685 856	1 272 529				11 206		2 061 511
Prírastky		384 114	520 599				423 697		1 328 410
Úbytky			611 043				434 903		1 045 946
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	91 920	1 069 970	1 182 085						2 343 975
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		104 892	530 745						635 637
Prírastky		50 940	448 511						499 451
Úbytky			611 043						611 043
Stav na konci účt. obdobia		155 832	368 213						524 045
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	91 920	580 964	741 784				11 206		1 425 874
Stav na konci účt. obdobia	91 920	914 138	813 872						1 819 930

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	91 920	658 728	1 335 615				15 316		2 101 579
Prírastky		27 128	210 902				233 920	1 700	473 650
Úbytky			273 988				238 030	1 700	513 718
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	91 920	685 856	1 272 529				11 206		2 061 511
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		69 246	436 221						505 467
Prírastky		35 646	368 511						404 157
Úbytky			273 987						273 987
Stav na konci účt. obdobia		104 892	530 745						635 637
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	91 920	589 482	899 394				15 316		1 596 112
Stav na konci účt. obdobia	91 920	580 964	741 784				11 206		1 425 874

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Popis majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
STAVBY	POISTENIE MAJETKU, ZODP.ZA ŠKODU	244
VOZIDLÁ-ŤAHAČ, NÁVES	POISTENIE ZODP.ZA ŠKODU CEST.DOP	4 370
VOZIDLÁ	HAVARIJNÉ POISTENIE VOZIDIEL	2 002

Dlhodobý majetok - stavby, je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou a úmyselným poškodením majetku

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota BO
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota BO
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	170 500
DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Pohľadávky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	816	3 448			4 264
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	816	3 448			4 264

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

Dlhodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	287 177	261 621	548 798
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	205 675		205 675
Iné pohľadávky	11 828		11 828
Krátkodobé pohľadávky spolu	504 680	261 621	766 301

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	169 063	261 621
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	132 654	504 680
Krátkodobé pohľadávky spolu	301 717	766 301
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

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

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	1 759
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 759
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 759

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	457 552	384 597
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	190 482	1 178 567
Krátkodobé záväzky spolu	648 034	1 563 164
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	296 425	448 268
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	296 425	448 268

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový úver	eur	5,78	30.11.2016	120 500	168 000
			..		
			..		
Krátkodobé bankové úvery					
Splátkový úver	eur		..		
Kontokorentný úver	eur	7,00	30.09.2016	39 018	134 676
			..		
Dlhodobé pôžičky					
			..		
			..		
			..		
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička od spoločníka	eur		31.12.2016	267 104	415 721
			..		
			..		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			..		
			..		

Splátkové úvery a kontokorentný úver poskytla Tatra banka, a.s. Bratislava.
Na zabezpečenie úverov spoločnosť zriadila záložné právo k nehnuteľným veciam.

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1	1
VBO-bankové poplatky	1	1
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	197 041	199 595
VBO-DOTÁCIA "PROJEKT ZNÍŽENIA ENERGETICKEJ NÁROČNOSTI"	197 041	199 595
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. VÝNOSY

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Kovové konštrukcie		Preprava		Ostatné služby-opracovanie	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Tuzemsko	2 072 533	1 456 766	161 587	456 368	218 382	425 114
Zahranície - EÚ	248 981	44 057	95 885	408 495		
Spolu	2 321 514	1 500 823	257 472	864 863	218 382	425 114

Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov	52 214	267 515	520 785	- 215 301	- 253 270
Výrobky		30 214	30 214	- 30 214	
Zvieratá					
Spolu	52 214	297 729	550 999	- 245 515	- 253 270
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	- 2	
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X	- 245 513	- 253 270

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	2 321 514	1 500 823
Tržby z predaja služieb	550 166	1 354 793
Tržby za tovar	8 775	4 697
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 880 455	2 860 313

I. NÁKLADY

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	550 166	976 008
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 400	1 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 400	1 400
iné uisťovacie audítorske služby		
súvisiace audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	548 766	974 608
Opravy a udržiavanie	19 989	37 469
Kooperácia výroby	610 454	452 151
Ostatné	81 677	484 988
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	160 900	143 241
Odpisy DHM a DNM	441 363	318 188
Zostat.cena predaného DM a materiálu	175 982	97 846
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	69 636	77 691
Finančné náklady, z toho:		14
Kurzové straty, z toho:		14
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	53 201	70 971
Úroky	46 429	65 622
Finančné poplatky	6 743	5 349
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daň. pohľadávky účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daň. záväzku účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohľ. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		X	X		X	X
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	X			X		
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X			X		

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na údaje vykázané v tejto účtovnej závierke.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie					
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie					
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					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE