

Poznámky k UZ zostavené v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/17920/2013-74 , ktorými sa mení a dopĺňa Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92

Spoločnosti **ULTRA PLAST, s.r.o., IČO 36467545**
sídlo **Mlynská1 , 082 71 Lipany**

A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke.

Opis hospodárskej činnosti spoločnosti účtovnej jednotky podľa výpisu z OR.

Predmet činnosti :

- 1.výroba tovaru z plastov**
- 2.výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- 3.konštrukčné práce v oblasti strojárstva
- 4.výroba a montáž výrobkov z betónu, cementu a sádry
- 5.sprostredkovanie obchodu, tovaru a služieb
- 6.maloobchod v rozsahu voľných živností**
- 7.veľkoobchod v rozsahu voľných živností**
- 8.reklamná činnosť
- 9.uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- 10.projektovanie stavieb
11. výskum, vývoj a výroba výrobkov a zariadení využívajúcich alternatívne zdroje energií

Spoločnosť sa v roku 2015 zaoberala činnosťou v predmete podnikania v bodoch 1,6 a 7 t.j. výrobou tovarov z plastu a ich následným predajom vo veľkoobchode a maloobchode.

Konkrétne sa jedná o výrobu - strešných boxov pre motorové vozidlá ,
- plastových komponentov slúžiacich na uskladnenie a prevoz výrobkov výrobcov strojárenských výrobkov.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacou v inej spoločnosti.

Informácie k prílohy č. 3 časti A. písm. a) Základné údaje o vzniku spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti	ULTRA PLAST , s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky:	Mlynská 1, 082 71 Lipany
Dátum založenia spoločnosti:	14.6.2000
Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra:	20.7.2000
Zápis do obchodného registra pod číslom:	12269/P
Identifikačné číslo organizácie (IČO):	36467545

Informácie k prílohy č. 3 časti A. písm. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavné činnosti spoločnosti sú:

- výroba tovaru z plastov
- výskum, vývoj a konštrukčné práce z oblasti strojárstva
- maloobchod týkajúci sa vyrobených výrobkov
- veľkoobchod týkajúci sa vyrobených výrobkov

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	25	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	26
počet vedúcich zamestnancov	3	3

B. štatutárne a iné orgány spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ Ing. Petra Nedeliaka .
Spoločnosť nemá zriadené dozorné ani iné orgány spoločnosti.
V štruktúre spoločníkov v roku 2015 nedošlo k žiadnym zmenám.
Spoločníkmi spoločnosti sú Ing. Peter Nedeliak a Mgr. Eva Nedeliaková.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30.9.2015 účtovnú závierku spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

C. Informácie o účtovnej jednotke, ktorá je pre spoločnosť ULTRA PLAST s.r.o. konsolidujúcou

Spoločnosť ULTRA PLAST, s.r.o. nespadá pod konsolidáciu inou účtovnou jednotkou a súčasne ani ona sama nie je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou za rok 2015.

D. Zásady a metódy účtovania

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov , ktoré platia v Slovenskej republike.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia .

Účtovníctvo spoločnosti sa vedie na základe dodržania vecnej a časovej súvislosti /akruálny princíp / nákladov a výnosov.

Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich plnenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa do úvahy všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov ak sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pohľadávky a záväzky sa vykazujú v súvahe ako dlhodobé a krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorého splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vyказuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

D.1) Použité účtovné zásady a metódy

I) Predpoklad nepretržitého pokračovania spoločnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

II) Zmeny v účtovných zásadách a metódach, ich dôvod a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a hospodárskeho výsledku

V priebehu roka nedošlo k zmenám v účtovných zásadách a metódach.

III) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa okrem ceny obstarania aj vedľajšie obstarávacie náklady, ako napr. poštovné, dopravné, clo a iné poplatky.

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Je oceňovaný vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak je táto nižšia ako vlastné náklady. Vlastné náklady na vývoj sa oceňujú hodinovými sadzbami, materiál a služby poskytované tretími stranami sa evidujú v obstarávacích cenách. Náklady na jednotlivé projekty sa evidujú oddelene tak, aby mohli byť umiestnené do obstarávacích nákladov príslušných aktív.

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Napr. darmi, dedením, alebo iným bezodplatným nadobudnutím sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou.

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Eviduje sa v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Náklady na technické zhodnotenie a modernizáciu majetku zvyšujú jeho nadobúdaciú hodnotu, ak prekročia limit stanovený zákonom o dani z príjmov. Bežné opravy a údržba majetku sa účtujú do nákladov bežného obdobia.

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Oceňuje sa vlastnými nákladmi, ktoré obsahujú všetky priame náklady súvisiace s vytvorením hmotného majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Napr. darmi, dedením, alebo iným bezodplatným nadobudnutím sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou

- **Zásoby obstarané kúpou**

Oceňujú sa obstarávacími cenami, čím sa rozumie cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné, provízia, clo, poistné a zľavy. Zásoby na sklade sa evidujú metódou váženého aritmetického priemeru.

- **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Ocenia sa vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa k tvorbe zásob vzťahujú.

- **Zásoby obstarané iným spôsobom**

Napr. darmi, dedením, alebo iným bezodplatným nadobudnutím sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou

- **Zákazková výroba**

Oceňuje sa vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi súvisiacimi so zákazkou, ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa dajú priradiť ku zákazke. Ak nie je v zmluve dohodnuté inak, priradujú sa k oceneniu zákazky aj náklady na výskum a vývoj a správna réžia. Ak sa zákazka zhotovuje vo viacerých účtovných obdobiach, hospodársky výsledok zo zákazky sa koriguje opravnými položkami a rezervami podľa stupňa rozpracovanosti zákazky použitím metódy percenta dokončenia.

- **Pohľadávky**

Sú pri ich vzniku evidované v nominálnej cene, ktorá je upravená v prípade nedobytných a pochybných pohľadávok opravnými položkami. Pohľadávky nadobudnuté odplatne alebo vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

- **Krátkodobý finančný majetok**

Pozostáva z peňazí v hotovosti, zostatkov na bankových účtoch a cenín, ktoré môžu byť okamžite premenené na hotovosť. Oceňujú sa nominálnymi cenami.

- **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Predstavujú účty časového rozlíšenia, na ktoré sa účtuje so zámerom upraviť hospodársky výsledok tak, aby náklady a výnosy boli zaúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- **Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú nominálnou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Krátkodobé záväzky sú tie, ktorých zostatková hodnota splatnosti je kratšia ako jeden rok, ostatné záväzky sú dlhodobé. Rezervy sa účtujú v súlade so zákonom o rezervách (zákonné rezervy), a podľa postupov účtovania na konci účtovného obdobia vtedy, keď sa predpokladá vznik nákladov v súvislosti s neukončenými spormi, záručnými platbami alebo záväzkami na neurčitú sumu. Tieto rezervy sa zúčtujú po splnení záväzkov, alebo ak pominie neistota, ktorá viedla k ich vzniku.

- **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Predstavujú časové rozlíšenie, ktoré sa účtuje so zámerom upraviť hospodársky výsledok tak, aby náklady a výnosy boli zaúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- **Daň z príjmov splatná**

Účtuje sa ako náklad za bežné obdobie. Účtovný hospodársky výsledok sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období

IV) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok s uvedením doby odpisovania, sadzieb odpisov a odpisových metód pre účtovné odpisy

Účtovné a daňové odpisy spoločnosti sa za rok 2015 rovnajú.. Používa sa lineárna aj zrýchlená metóda odpisovania a odpisy sa účtujú do nákladov spoločnosti raz za rok.

E. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

a. počas účtovného obdobia

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na menu EUR- o prepočítavali kurzom vyhláseným ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považoval

- deň splnenia dodávky, platba záväzku, inkaso pohľadávky, alebo
- deň, keď mala účtovná jednotka k dispozícii účtovné doklady

b. k termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na menu EUR -o prepočítavali kurzom ECB vyhláseným dňa 31.12.2015 , okrem syntetických účtov 314 – poskytnuté preddavky , 324 – prijaté preddavky a 326- nevyfakturované dodávky.

c. pri kúpe a predaji cudzej meny na ECB účtovná jednotka použila kurz, za ktorý boli tieto nakúpené.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvé r	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova -né náklady na vývoj b	Softvé r c	Oceniteľ -né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Stav na konci účetného obdobia								

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť v roku 2015 neinvestovala do dlhodobého nehmotného majetku.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DH M	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DH M	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia	26157	325 690	234 491				55280		641618
Prírastky			33415				22 578		55 993
Úbytky			0				33 415		33415
Presuny			0						
Stav na konci účetného obdobia	26157	325 690	267 415				13 116		664 196
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia		111196	224782						335 978
Prírastky		16 841	10 952						27 793
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia		128037	235 734						363 771
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26157	214493	9709				55280		305639
Stav na konci účtovného obdobia	26157	197653	32172				44443		300425

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26157	325 690	230 027				13 116		594 990
Prírastky			4 464				46 628		51 092
Úbytky							4 464		4 464
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	26157	325 690	234 491				55280		641 618
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 357	221 588						315 945
Prírastky		16 840	3 194						20 034
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		111 197	224 782						335 979
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26157	248 173	6071						280 401
Stav na konci účtovného obdobia	26157	214 493	9 709						305 639

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo Nehnutelnosť – výrobná hala	197653

Na účte 042 - obstarávaný dlhodobý majetok eviduje spoločnosť :

- obstaranie DHM ako sú – nezaradené skladovacie kapacity a v úhrnnej sume 36 610 Eur.
- nezaradená forma na tvarovanie nových výrobkov v sume 7833 Eur.

V spoločnosti v roku 2015 neprebíhala výskumná a vývojová činnosť.

Spoločnosť nezískala v roku 2015 dotácie na obstaranie majetku.

Nárast dlhodobého hmotného majetku zaznamenala spoločnosť v rámci strojov a, prístrojov a zariadení z dôvodu zaradenia nových výrobných foriem na lisovanie strešných boxov.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok spoločnosti je poistený v poisťovni

ALIANZ a.s., Bratislava

Motorové vozidlá sú poistené :

- havarijne v poisťovacej spoločnostiach: Kooperatíva a.s., Bratislava

Komunálna poisťovňa a.s.

- poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel v poisťovni

Komunálna poisťovňa a.s.

Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú 3 osobám v poisťovni ALIANZ a.s. Bratislava.

Zásoby

Spoločnosť v roku 2015 nevytvárala opravné položky k zásobám.

Vykázané zásoby tvoria hlavne zásoby materiálu potrebné na výrobu strešných boxov , zásoby nedokončenej výroby a výrobkov strešných boxov a Priemyselných komponentov, ktoré neboli expedované zákazníkom do 31.12.2015, na výrobu a údržbu foriem .

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala a neobstarala nehnuteľnosti určené na predaj.

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Zostatky zásoby výrobkov oceňované počas roka podľa plánovaných kalkulácií boli k 31.12.2015 ocenené v cenách úplných vlastných nákladov .

Pohľadávky

Spoločnosť pre rok 2015 vo väzbe na možné riziká s vymáhaním pohľadávok po lehote splatnosti tvorí opravné položky k pohľadávkam nasledovne :

- * vo výške 20 % na pohľadávky po lehote splatnosti 360 dní,
- * vo výške 50% na pohľadávky po lehote splatnosti 720 dní,
- * vo výške 100% na pohľadávky po lehote splatnosti 1 080 dní.

V špecifických prípadoch smie spoločnosť tvoriť opravné položky aj nad rámec vyššie uvedených pravidiel.

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	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	14074	18580		14074	18580
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	14074	18580		14074	18580

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Iné pohľadávky	2915		2915
Dlhodobé pohľadávky spolu	2915		2915
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	187 593	47 364	234 957
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	142 805		142 805
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1 663		1 663
Krátkodobé pohľadávky spolu	332 061	47 364	379 425

Pohľadávky v cudzej mene, okrem poskytnutých záloh, boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítané kurzom ECB vyhláseným dňa 31.12.2015. Kurzové rozdiely plynúce z danej účtovnej operácie boli zúčtované výsledkovo.

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

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené zmenkami alebo inou formou ručenia.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

17. 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	170 545	63 235
Bežné bankové účty	4 749	3 227
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	175 294	66 462

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2015 podiely v iných spoločnostiach resp. cenné papiere iných spoločností.

19. 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	0

Spoločnosť neprenajímala v roku 2015 ani v minulých rokoch majetok formou finančného prenájmu.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

22. 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	2 932
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	200
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 732
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 932

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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	

Rezervy

Spoločnosť v roku 2015 tvorila zákonné krátkodobé rezervy na povinný audit účtovnej závierky a na nevyčerpanej dovolenky zamestnancov. Ďalej tvorila krátkodobé rezervy v prevádzke na dodávky, ku ktorým neobdržala faktúry do termínu 30.3.2016.

Spoločnosť netvorila zatiaľ rezervy na opravy technologických zariadení a stavieb.

Spoločnosť netvorila v r. 2015 rezervu na úroky z omeškania pri oneskorených úhradách záväzkov svojim veriteľom.

23. 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10739	11418	10739		11418
- dovolenka a odvody	3362	6879	3362		6879
- daňové priznanie	2300		2300		
. audit UZ	3600	3800	3600		3800
. prevádzkové	1477	739	1477		739

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4538	10739	4538		10739
- dovolenka a odvody	3338	3362	3338		3362
- daňové priznanie	1200	2300	1200		2300
.audit UZ		3600			3600
.prevádzkové		1477			1477

Závazky**24. 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	50 453	83 457
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50 453	83 457
Krátkodobé záväzky spolu	366 734	257 336
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	250 805	257 336
Záväzky po lehote splatnosti	115 929	8 150

25. 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	18579	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		103
zdaniteľné	31828	14 074
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	7002	103
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4088	3096
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť za rok 2015 vznikla v zmysle zákona o účtovníctve povinnosť mať účtovnú závierku overenú audítorom . Preto je povinná účtovať o odloženom daňovom záväzku. Spoločnosť účtovala o doloženej daňovej pohľadávke v plnej výške a to z dôvodu , že spoločnosť je v dobrej kondícii a z predbežných výsledkov predpokladá , že za rok 2016 dosiahne zisk.

26. 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	464	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	788	5463
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	200	500
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	988	1063
Čerpanie sociálneho fondu	999	599
Konečný zostatok sociálneho fondu	453	464

Údaje o bankových úveroch a výpomociach v stave k 31.12.2015

Spoločnosť si ešte v roku 2011 zabezpečila od Tatrabanky a.s.. kontokorentný úver s dobou splatnosti do 1 roka ,ktorý každý rok prolonguje a taktiež má kontokorentný úver v Československej obchodnej banke . Spoločnosť vníma úvery ako krytie rizika nedostatočných zdrojov, ku ktorému dochádza v dôsledku úverovania svojich odberateľov a tiež na úhradu svojich záväzkov z titulu obstarania materiálových zásob, pri predzásobení sa výrobkami v spotrebných cykloch. Nedostatok finančných zdrojov spoločnosti pomáha preklenúť spoločník spoločnosti formou dlhodobej bezúročnej pôžičky, ktorého dlh je podriadený dlhom finančných inštitúcií. Spoločnosť taktiež spláca investičný úver poskytnutý Tatrabankou a.s.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úro k p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísluš nej 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	gf
Dlhodobé bankové úvery						
Tatrabanka a.s. investičný	EUR	6%	2018		38 530	68530
Krátkodobé bankové úvery						
Tatrabanka a.s.- kontokorent	EUR	6 %	2016		128 407	127 056

ČSOB a.s. kontokorent	EUR	6%	2016		224 887	223 106
Tatrabanka a.s. investičný kr. časť	EUR	6%	2016		30 000	30 000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úro k p. a. v % c	Dátum splatnos ti d	Suma istiny v prísluš nej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie gf
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička od spoločníka	EUR	0	2016	50 000	50 000	80 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

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

Spoločnosť nevyužíva majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

H. Údaje o výnosoch**Údaje o tržbách za vlastné výrobky ,tovar a služby**

Spoločnosť sa v realizuje v oblasti výroby a predaja strešných boxov a priemyselných komponentov slúžiacich na prevoz výrobkov iným priemyselným odvetviam.

Svoje výrobky distribuuje svojim zákazníkom na území Slovenska, Česka, Nemecka, Rakúska, Talianska, Francúzska, Španielska, Švédska a Veľkej Británie.

Celý výrobný proces je úplne previazaný a riadený objednávkovým systémom formou e-shopov.

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

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	185 466	107 690	86 429	77 776	21 261
Výrobky	58 882	49 001	38 897	9 881	10 104
Zvieratá					
Spolu	244 348	156 691	125 326	87 657	31365
Manká a škody	x	x	x	2 665	11 001
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-1 125	- 2652
Zmena stavu vnútroorg.zásob vo výkaze UZ	x	x	x	89 197	39 714

33. 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	1 675 975	1 534 872
Tržby z predaja služieb	5 631	7 900
Tržby za tovar	50 812	83 391
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		263 507
Čistý obrat celkom	1 732 418	1 889 640

I. Údaje o nákladoch spoločnosti

Významnými sumami z časti nákladov, ktoré sa podieľali na hospodárskom výsledku sú:

- spotreba materiálu vo výrobe v sume 983 064 EUR,
- spotreba energií vo výrobe v sume 34 542 EUR,
- predaj tovaru v sume 42 660 EUR,
- reklamné služby v sume 247 212 EUR,
- služby prepravné v sume 187 820 EUR,

Pri tvorbe opravných položiek spoločnosť tvorila opravné položky na pohľadávky splatné v roku 2012, 2013 a 2014 kopírujúc zákon o dani z príjmov.

Na účte 551 – odpisy DHM a NDM je zúčtovaná suma odpisov dlhodobého hmotného majetku spoločnosti, ktorý slúži vo výrobnom procese – stroje, prístroje a zariadenia ako aj výrobné a skladovacie priestory s.r.o.

Účtovné odpisy sú totožné s daňovými odpismi.

Spoločnosť v roku 2015 nakupovala cenné papiere určené na obchodovanie, predajná cena obstarávaných cenných papierov určených na obchodovanie pri ich predaji bola za rok 2015 v sume 2 535 411 EUR. Spoločnosť k 31.12.2015 už nevlastnila žiadne cenné papiere určené na obchodovanie

Spoločnosti za rok 2015 v zmysle zákona o účtovníctve má povinnosť mať účtovnú závierku za rok 2015 overenú audítorom.

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4800	6000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3800	3600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	1000	2400
ostatné neaudítorské služby		

V časti finančných nákladov sú zúčtované :

- bankové poplatky za používanie kartových transakcií a PayPal systému realizácie platieb e- shopmi v sume 10 568 EUR,
- úroky z poskytnutých úverov finančnými inštitúciami v sume 25 828 EUR.

J. Daň z príjmov

Spoločnosti za rok 2015 vznikla povinnosť odvodu splatnej dane z príjmov právnických osôb vo výške 29 375,79 Eur.

Porovnanie splatnej dane a odloženej dane vo vzťahu k hospodárskemu výsledku pred zdanením.

Hospodársky výsledok pred zdanením	-10 853 Eur
Splatná daň / 22% sadzba/	29 376 Eur
Odložená daň /22% sadzba/	- 5 907 Eur
Hospodársky výsledok po zdanení	34 322 Eur

35. 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky /ODP/ týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach ODP neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti ODP v bežnom účtovnom 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 ODP		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. 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	v %	Základ dane	Daň	v %
a	b	c	d	e	f	g

Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-10 853	x	x	21 894	x	x
teoretická daň	x	- 2388	22	X	4 816	22
Daňovo neuznané náklady	144 850	31 867	22	50 696	11 153	22
Výnosy nepodliehajúce dani	470	- 103	22	-1	-0	22
Vplyv nevykázananej odlož. daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	133 528	29 376	22	72 589	15 996	22
Splatná daň z príjmov	x	29 376	22	x	15 970	22
Odložená daň z príjmov	x	- 5 907	22	x	2 993	22
Celková daň z príjmov	x	23 469	x	x	18 963	x

K. Údaje o podsúvahových položkách

Spoločnosť neeviduje prenajatý a najatý majetok zachytený na podsúvahovom účte.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasíva

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky ani iné aktíva.

M. Závislé osoby

Osobami ekonomicky , personálne prepojenými so spoločnosťou ULTRA PLAST s.r.o. v roku 2015 boli spoločnosti :

- ULTRA SOLAR s.r.o., Lipany,
- EKO SERVIS Lipany s.r.o, Lipany
- BETON PLAST sro, Seňa
- Ing Peter Nedeliak a Mgr Eva Nedeliaková - spoločník spoločnosti s manželkou

Obchodné transakcie medzi týmito osobami prebiehali v zmysle ustanovení §17 a 18 zákona č.595/2003 Z.z.o dani z príjmov v znení platnom pre rok 2015.

Spoločnosť ULTRA PLAST, s.r.o. Lipany nemá žiadnu dcérsku spoločnosť.

N. Údaje o vlastnom imaní.

Popis základného imania a jeho štruktúra

Základné imanie spoločnosti ku koncu vykazovaného obdobia roku 2015 vykazuje výšku 6 640 Eur. Základné imanie je splatené.

Podiel na Základnom imaní majú dvaja spoločníci.

Výkaz o vlastnom imaní

Text	Stav vlastného imania v bežnom období	Stav vlastného imania v minulom období
Vlastné imanie v tom :	295 053	329 575
Základné imanie	6 640	6 640
Vlastné akcie		
Ostatné kapitálové fondy	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Zákonný rezervný fond	9 403	9 403
Nedeliteľný fond		
Štatutárne a ostatné fondy		
Nerozdelený zisk minulých rokov	313332	310 600
Neuhradená strata minulých rokov	0	0
Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	-34 322	2 932

Spoločnosť v účtovnom období roka 2015 neúčtovala o oprave významných chýb minulých období , prostredníctvom účtu nerozdelený zisk minulých rokov a alebo neuhradenej straty minulých rokov.

O .Iné zverejnenia a skutočnosti , ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť za rok 2015 vykázala účtovnú stratu vo výške -34 322 Eur.

Vedenie spoločnosti navrhuje, aby hospodársky výsledok za rok 2015 bol zúčtovaný na účet 429 – nerozdelená strata minulých účtovných období.

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na zobrazenie výšky majetku spoločnosti , alebo by mali dopad na nepretržitosť vykonávania podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

