

HALDY - PLUS, spol. s r.o. HUMENNÉ

Výroční správa

2
0
1
5



I. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Spoločnosť HALDY - PLUS, SPOL. S R.O. Humenné je registrovanou spoločnosťou v Slovenskej republike v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č.13063/P.

Obchodné meno: **HALDY - PLUS, spol. s r.o.**

Sídlo: **Mierová 105
066 01 Humenné**

IČO: **36475467**

Právna forma: **spoločnosť s ručením obmedzeným**

Predmet činnosti: **- výroba obalov z papiera dreva a plastov
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- reklamná činnosť**

Zapisované základné imanie: **6638,80 €**

Štatutárny orgán: **konatelia:
- Pavol Antoňák, r.č. 770721/8648
- Ing. Jaroslav Kačur, r.č. 620920/674**

Spoločníci:

Pavol Antoňák	výška vkladu	1659,70 €
Bibiána Mindová	výška vkladu	1659,70 €
Iveta Fedušová	výška vkladu	1659,70 €
Ing. Jaroslav Kačur	výška vkladu	1659,70 €

II. EKONOMICKÁ ČINNOSŤ A JEDNOTLIVÉ UKAZOVATELE

Základ prezentácie

Spoločnosť v zmysle § 36 Obchodného zákonníka účtovala v sústave podvojného účtovníctva o stave a pohybe obchodného majetku a záväzkov, čistého obchodného imania, o nákladoch, výnosoch a hospodárskom výsledku spoločnosti.

Pri vedení účtovníctva postupovala v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov.

Spracovanie účtovníctva bolo zabezpečené spracovateľskou organizáciou 7. Rota, spol. s r.o. Humenné pomocou výpočtovej techniky a softwaru COMPEKO, kde boli použité podsystemy MAJ, UCT, SF a POK.

Zásoby sú vedené programom Prodirect.

Významné účtovné zásady

Oceňovanie majetku - boli dodržané postupy v súlade so zákonom o účtovníctve a postupy účtovania pre podnikateľov.

Aktíva a pasíva v cudzej mene sa prepočítavajú na € kurzom ECB k dátumu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spôsoby oceňovania, odpisovania a postupy účtovania neboli v priebehu účtovného roka menené. Zúčtované náklady a výnosy sú vykázané v účtovnom období, v ktorom vznikli a s ktorým časovo a vecne súvisia.

Ku koncu účtovného obdobia t.j. k 31.12.2015 bola prevedená fyzická a dokladová inventarizácia aktívnych a pasívnych zostatkov účtov súvahy.

DLHODOBÝ MAJETOK

Dlhodobý majetok je vykazovaný v obstarávacích nákladoch znížených o oprávky.

Odpisy dlhodobého majetku rovnomerné, okrem Flexo – printer, kde bol použitý zrýchlený odpis.

Dlhodobý majetok s hodnotou obstarania nižšou ako 1700 € bol účtovaný na ťarchu zásob, ale je vedený v operatívnej evidencii.

Obstaranie dlhodobého majetku v €

	ROK 2012	ROK 2013	ROK 2014	ROK 2015
	28137	70988	326594	303540
v tom : samostatne hnutelné veci	28137	19829	282468	303540
dopravné prostriedky	-	51159	44126	
ostatné	-	-	-	
obstaranie DHM	-	-	-	

Stav majetku k 31.12.2015 v zostatkovej hodnote:

ROK2012	ROK 2013	ROK 2014	ROK 2015
322890	275513	434981	570572

Časť výrobnjej a prevádzkovej činnosti je zabezpečená prenajatým majetkom.

V závere roka 2015 sme na obstaranie dlhodobého majetku prijali aj nenávratný finančný príspevok.

ZÁSoby

Zásoby sú účtované spôsobom A, vedené softwarovým programom.

Nákup zásob v €

	ROK 2012	ROK 2013	ROK 2014	ROK 2015
nákup materiálu	2834312	3148013	3542236	3574943
nákup tovaru	440797	539123	569941	614772
SPOLU nákup	3275109	3687136	4112177	4189715
Stav zásob k 31.12.	360329	376695	353039	421851

FINANCIE

Finančnú hotovosť v závere účtovného obdobia 2015 tvoria peniaze v pokladni vo výške 1545 € a bankové účty so zostatkom vo výške 392 978 €. Finančná hotovosť celkom 395326 €. Uvedený zostatok bol v roku 2014 v sume 407142 €.

a./ POHLADÁVKY

DRUH POHLADÁVKY	ROK 2015	ROK 2014	ROK 2013	ROK 2012
- z obchodného styku	1430189	1222589	966513	987393
- ostatné pohľadávky	5345	9778	272379	315598
- dlhodobé pohľadávky		-	-	
- pohľadávky daňové	348		9363	6225
- odložená daňová pohľadávka	4945			

Najvýznamnejší odberatelia spoločnosti:

Spoločnosť prevažne zásobuje tuzemský trh a v menšej miere odberateľov z krajín EÚ.

b./ ZÁVAZKY / v EUR /	ROK 2012	ROK 2013	ROK 2014	ROK 2015
- z obchodného styku	481209	693349	676560	707072
- nevyfakturované dodávky	1039	0		
- záväzky voči spoločníkom	1225177	1093101	969593	849254
- záväzky voči zamestnanc	36805	37273	44468	37214
- záväzky so soc. zabezpečenia	20921	21200	26021	36872
- daňové záväzky	47886	39132	86154	92105
- ostatné záväzky	343	17371	19407	17254
- časové rozlíšenie	858	0	110417	252743
- záväzky so soc. fondu	13426	13908	20430	24705
- Rezervy	44239	34522	32841	40000
- leasing	18137	21641	25819	9592
- odl. daňový záväzok	8621	8517	5957	0

c./ zostatok záväzku z lízingu k 31.12.2015 predstavuje sumu 26436 €.

VÝNOSY

V roku 2015 boli dosiahnuté celkové výnosy vo výške **6378775,- €** podrobnejšie členenie výnosov znázorňuje tabuľka:

UKAZOVATEĽ		Rok 2015	ROK 2014
<i>Výroba</i>	<i>Kartonáž</i>	5156433	5155925
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitká</i>		
	<i>Celkom</i>	5156433	5155925
<i>Služby</i>	<i>Kartonáž</i>	8396	13181
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitko</i>		
	<i>Celkom</i>	8396	13181
<i>Predaný materiál a tovar</i>	<i>Kartonáž</i>	1146519	1139959
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitka</i>		302
	<i>Celkom</i>	1146519	1140261
<i>Ost. prev. výnosy</i>		41499	29850
<i>Predaný DHM</i>			
<i>Úroky</i>		125	30
<i>Zmluvné pokuty a penále</i>			781
<i>Zmena stavu HV</i>		25789	-8574
<i>Kurzový zisk</i>		14	1
<i>Výnosy z odp. POHL</i>			
<i>Spolu za všetky činnosti</i>		6 378 775	6 331 455

NÁKLADY

Výška nákladov za hodnotené obdobie predstavuje čiastku **6135714 €**.

Podiel jednotlivých druhov nákladov je nasledovný:

P.č.	Ukazovateľ	Skutočnosť v €	
		Rok 2014	ROK 2015
1.	<i>Materiálové náklady a energie</i>	3369279	3407877
2.	<i>Služby</i>	722802	579785
3.	<i>Osobné náklady</i>	884585	936339
4.	<i>Odpisy</i>	167128	170199
5.	<i>Predaný materiál a tovar</i>	961864	939471
6.	<i>Ostatné prevádzkové náklady</i>	27016	11611
7.	<i>Ostatné finančné náklady</i>	6718	4720
8.	<i>Dary</i>		
9.	<i>Dane a poplatky</i>	6890	6098
10.	<i>OP</i>	2754	2423
11.	<i>Úroky</i>	1587	5402
12.	<i>Mimoriadne náklady</i>		
13.	<i>Kurzové straty</i>	44	9
14.	<i>DzP</i>	45565	71780
	<i>splatná</i>	48122	82683
	<i>odložená</i>	-2560	-10903
	Spolu	6150670	6135714

Prehľad tvorby rezerv a OP:

- rezerva na audit účtovnej závierky	€ 4000
- rezerva na nevyčerpané dovolenky	€ 36000
- OP na pohľadávky z obch. činnosti	€ 2423

Prehľad čerpania miezd:

	Ukazovateľ	Skutočnosť v €	
		Rok 2015	2014
1.	<i>Mzdy</i>	627032	625694
2.	<i>Rezerva na odmeny</i>		
3.	<i>Rezerva na dovolenky</i>	3971	-1108
4.	<i>Ostatné osobné náklady</i>		
5.	<i>Sociálne náklady</i>	228834	219074
6.	<i>Rezerva na soc. náklady</i>	1864	-180
7.	<i>Ø ev. stav zamestnancov</i>	78	80
8.	<i>Ø mesačná mzda</i>	669	651

FINANČNÁ A ÚVEROVÁ SITUÁCIA

Finančnú situáciu spoločnosti v roku 2015 znázorňuje súvaha v plnom rozsahu. Na ilustráciu uvádzame niektoré vybrané ukazovatele (v €)

P. č.	Ukazovateľ	Skutočnosť	
		rok 2015	2014
I.	AKTÍVA-PASÍVA	2832401	2431461
	1. <i>Stále aktíva</i>	570572	434981
	2. <i>Obežné aktíva</i>	2258005	1992548
	z toho		
	<i>Zásoby</i>	421852	353039
	<i>Pohľadávky</i>	1435882	1232367
	<i>Finančný majetok</i>	395326	407142
	3. <i>Prechodné účty aktív</i>	3824	3206
II.	1. <i>Vlastné imanie</i>	656854	413794
	2. <i>Cudzie zdroje</i>	1922804	1907250
	z toho		
	<i>Záväzky dlhodobé</i>	34297	52206
	<i>Záväzky krátkodobé</i>	1739771	1822203
	<i>Rezervy</i>	40000	32841

SPLATNOST POHLÁDÁVOK

Pohľadávky z obchodného styku spolu k 31. 12. 2015 (v €)

Odberateľ	Pohľadávky celkom	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti		
			Do 60 dní	Do 365 dní	NAD 730 dní
<i>Tuzemsko</i>	1430181	1206603	176398	25771	21409
<i>Zahraničie</i>	17131	11851	5280		

Z toho vyberáme dlžníkov po dobe splatnosti viac ako 30 dní:

P.č.	Odberateľ	Celkom	Z toho po lehote splatnosti		
			do 60 dní	do 365 dní	Nad 365 dní
1.	<i>MAJA M-laborce</i>	2454	2454		
2.	<i>Križik GBI</i>	2585	2585		
3.	<i>J.F.Hlaváček</i>	5773		5773	
4.	<i>Nexis Fibers</i>	7584		5698	
5.	<i>Mers Košice</i>	6059	543	5516	
6.	<i>ChocoSuc</i>	6879	6879		
7.	<i>Ehlebracht</i>	1670	1670		
8.	<i>Embraco SL.</i>	5569		5569	
9.	<i>HARONA</i>	2010	1450	560	
10.	<i>Light Stabilizer</i>	10849	10849		
11.	<i>Oldrati</i>	32527	29659	858	
12.	<i>Tytex</i>	8675	8675		

ZÁVAZKY

Závazky spolu voči tuzemským a zahraničným dodávateľom k 31.12.2014 /v € /

Odberateľ	Závazky celkom	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
			do 90 dní	Do 365 dní
<i>Tuzemsko</i>	215393	191289	22364	1631
<i>Zahraničie</i>	491641	482804	8837	

Závazky z obchodného styku vo výške 707034 € neohrozujú finančnú situáciu spoločnosti, výsledky jej činnosti alebo peňažné toky.

SOCIÁLNY FOND

Spoločnosť tvorí sociálny fond vo výške 1% z nákladov v zmysle § 4 ods. 1 zákona 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde. Prostriedky uvedené ho fondu boli používané v zmysle citovaného zákona, viď prehľad.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20430	13908
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5669	5312
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	443	4239
Tvorba sociálneho fondu spolu	6111	9551
Čerpanie sociálneho fondu	1836	3029
Konečný zostatok sociálneho fondu	24705	20430

Finančné prostriedky Sociálneho fondu sú vedené v Tatra banke a.s. na samostatnom účte.

Spoločnosť sa zúčastňuje na doplnkovom dôchodkovom poistení zamestnancov.

V roku 2015 na tento účel vynaložila 1171,- €.

DAŇ Z PRÍJMOV

Daňový základ pre účely výpočtu dane z príjmov bol vyčíslený mimo účtovne s tým, že hospodársky výsledok bol upravený o náklady, ktoré podľa zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších zmien sú zahrnuté v nesprávnej výške.

<i>Výnosy</i>	6378775,09
<i>Náklady</i>	6063933,92
<i>HV pred zdanením</i>	314841,17
<i>Pripočítateľné položky</i>	61080,17
<i>Odpočítateľné položky</i>	124,83
<i>Daňový základ</i>	375796,51
<i>Výpočet dane 22 %</i>	82675,23
<i>Zaplatené predčavky</i>	48118,68
<i>Daň na úhradu</i>	34556,55

