

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k : 31. decembru 2016

A. INFORMÁCIA O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť SEZ-HOLDING s.r.o. Šurany bola založená a do obchodného registra zapísaná 5. 12. 2008 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 23607/N)

2. Hlavnou činnosťou spoločnosti v roku 2016 bola výroba elektrických rozvodných zariadení. SEZ-HOLDING, s.r.o. dosiahla v r. 2016 stratu vo výške - 41 773,57 EUR.

3. Počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov :	BO	PO
	4	5
z toho 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 2016 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 2016 do 31. decembra 2016. V roku 2016 spoločnosť postupuje pri účtovaní a zostavení účtovnej závierky ako malá účtovná jednotka.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán: Valné zhromaždenie
- dátum schválenia 7. 6. 2016

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 22. 3. 2016 a Oznámenie o schválení účtovnej závierky za r. 2015 23. 6. 2016. Spoločnosť nemala povinnosť overiť závierku audítorom.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Štatutárny orgán:

Iveta Dobrovocká, konateľ (do 24.2.2017)
Ing. Marcel Ferencz, konateľ

2. Dozorná rada:

Ing. Imrich Smaržík, predseda dozornej rady
Ing. František Dzurilla, člen dozornej rady
Ing. Dušan Torok, člen dozornej rady

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na ZI v €	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na položkách VI ako na ZI v %
1.	Holding a.s.	5 000	100	100	
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku Holding a.s., Hornádska 1, 053 42 Krompachy, IČO: 36186724.

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
4. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala spoločnosť majetok a záväzky :
 - obstarávacou cenou :
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpouobstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním :
 - dopravné
 - poisťné
 - iné
 - menovitou hodnotou
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
5. Majetok obstaraný v privatizácií : nie je
6. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie r. 2016 : nie je
Daň z príjmov-daňová licencia r. 2016 : 960,-- €

7. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období : nie sú

9. 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,-€ , alebo nižšie, účtuje na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje új. do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- € , alebo nižšie, účtuje na ľarchu účtu 501 – Spotreba materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaraďuje új. do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú daňovým odpisom.

E. Údaje vykázané 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
Software	005	3284				3284

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
Oprávky k software	005	3284				3284

1c) Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok	Riadok súvahy	Na zač.BÚO	Na konci BÚO
Software	005	0	0

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
Pozemky	012	22 528				22 528
Stavby	013	387 727				387 727
Samostatné hnutelné veci	014	18 987		1981		17 006

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
Oprávky k stavbám	013	47 848	7764			55 612
Opr.k samos.hnuteln.veciam	014	18 211	216	1981		16 446

2c) Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy

Dlhodobý hmotný majetok	Riadok súvahy	Na zač.BÚO	Na konci BÚO
Pozemky	012	22 528	22 528
Stavby	013	339 879	332 115
Samost.hnutelné veci	014	776	560

3. Dlhodobý finančný majetok : nie je

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

Dlhodobý hmotný majetok	Riadok súvahy	Hodnota

	BUO	PUO
5. Zásoby :	58 899	56 067
- materiál	53 901	50 534
- výrobky	0	0
- tovar	4 998	5 533

6. Opravné položky k zásobám: neboli tvorené

7. Výskumná a vývojová činnosť : nie je

8. Zákazková výroba : nie je

9. Náklady na audit neboli.

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	048	0	0			0

10b) Pohľadávky podľa splatnosti :	BUO	PUO
Pohľadávky do lehoty splatnosti	6 245	26 523
<i>Pohľadávky po lehote splatnosti</i>	16 671	7 199

10c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom : nie sú

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

11. Odložená daňová pohľadávka : nie je

12. Krátkodobý finančný majetok :

Opis krátkodobého finančného majetku	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci BÚO
Nie je					

13. Významné položky časového rozlíšenia :

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci BÚO
NBO-Služby, poistenie	76	1496	1546	1496	1 543

14. Poistenie majetku:
Allianz =komplexné poistenie podnikateľov: 1581
15. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva spoločnosť 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 új. tento majetok užíva : nie je
17. Goodwill : nie je
18. Opravná položka k nadobudnutému majetku : nie je
19. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu : nie je
20. Náklady na overenie závierky audítorom : 0

F. Údaje vykázané na strane pasív

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a Opis základného imania	
Základné imanie celkom	5 000
Základné imanie splatené	5 000
Základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	-44 039
Podiel ZI na celkovej hodnote VI v %	

1b Hospodársky výsledok vykázaný v predchádzajúcom účtovnom období 2015:

Účtovná strata 4 229,07

- preúčtovaný na

Neuhradená strata minulých rokov 4 229,07

1d Új. alebo ňou ovládané osoby vlastní vlastné akcie a podiely na VI : nie

1e Náklady a výnosy, ktoré boli účtované priamo na účty VI : nie sú

2. Rezervy

2a Dlhodobé

nie sú

2b Krátkodobé:

Popis rezervy	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci BÚO
Rezerva-nevyčer.dovolenku	137	2039	677	2039		677

2. Závazky 484 200

3. 3a Závazky podľa splatnosti

Závazky do lehoty splatnosti 152 089

Závazky po lehote splatnosti 332 111

3b Krátkodobé záväzky v členení položiek súvahy 379 481

Opis záväzku

Riadok súvahy

Hodnota

Závazky z obchodného styku

123

369 705

Závazky voči zamestnancom	131	2 406
Závazky zo sociálneho poistenia	132	2 553
Daňové záväzky	133	3 236
Ostatné záväzky	135	1 581
3c Dlhodobé záväzky	102	104 042
Dlhodobé záväzky voči Holding a.s.	109	103 743
Závazky zo sociálneho fondu	114	299
Ostatné dlhodobé záväzky	104	-
3d Záväzky zabezpečené záložným právom :	nie sú	
4. Odložený daňový záväzok :	nie je	
5. Záväzky zo sociálneho fondu		
Stav na začiatku BÚO		390
Tvorba sociálneho fondu		235
Čerpanie sociálneho fondu		326
Stav na konci BÚO		299

6. Vydané dlhopisy nie sú

7. Bankové úvery: 0

Charakter úveru, pôžičky, výpomoci	Riadok	Mena	Hodnota k 31.12.	Výška úroku v €	Splatnosť	Forma zabezpeč.

8. Významné položky časového rozlíšenia: -

Opis položky	Riadok súvahy	Stav na zač.BÚO	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci BÚO
Výdavky BO	142				

9. Majetok prenajatý formou leasingu: nie je

G. Informácie o výnosoch

	BO	PO
Tržby z predaja tovaru	8 932	8 810
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb	202 437	342 288
Zmena stavu + aktivácia	0	0
Tržby z predaja materiálu	41163	44991
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 383	105

H. Informácie o nákladoch

Náklady na predaný tovar	5 764	8 124
Spotreba materiálu, energie	145 499	257 312
Služby	21 186	16 905
Osobné náklady	74 246	67 507
Ostatné náklady na hosp. činnosť	2 640	1 828
Predaný materiál	31 416	33 725
Odpisy dlhodobého majetku	7 980	8 117
Dane a poplatky	434	401
Ostatné náklady na finančnú činnosť	334	357
Úroky	5 230	5 187

I. Daň z príjmov (daňová licencia) 960 960

