

Čl. I - Všeobecné informácie**(1) Názov a sídlo spoločnosti:**

KOHAFLEX spol. s r.o.
Majerská cesta 57
05 Banská Bystrica

Spoločnosť KOHAFLEX spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29.januára 1992 spoločenskou zmluvou a do obchodného registra bola zapísaná 20.februára 1992 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel S.r.o., vložka č.312/S). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31558976.

Hlavnými hospodárskymi činnosťami spoločnosti sú:

- obchodná, sprostredkovateľská, konštrukčná a výrobná činnosť v oblasti strojárkej výroby a výrobná činnosť v oblasti kovových hadíc a kompenzátorov
- technicko-poradenské služby v oblasti vývoja, výroby, aplikácií, montáže a servisu kovových hadíc a kompenzátorov

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť schválila riadnu účtovnú závierku za predchádzajúce obdobie od 01.01.2015 do 31. 12. 2015 rozhodnutím valného zhromaždenia zo dňa 29.04.2016

(2) 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 01. januára 2016 do 31. decembra 2016.

(3) Prepojenie a ručenie Spoločnosti v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka pôsobí ako samostatný právny subjekt. Spoločnosť nie je prepojená a nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

(4) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2016 bol 25, z toho 3 vedúci zamestnanci.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	25
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. II – Informácie o orgánoch spoločnosti**a) Informácia o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Konatelia: Ing. Oto Šepák
Ing. Ľubomír Šutovský

Štruktúra spoločníkov spoločnosti sa v roku 2016 nemenila a je nasledovná.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
A	B	C	d	e
Ing. Oto Šepák	16 597	50%	50%	
Ing. Ľubomír Šutovský	16 597	50%	50%	
Spolu	33194	100%	100%	

b) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu

Spoločnosť nemá pohľadávku voči žiadnemu z konateľov za pôžičky prípadne iné súkromné plnenia.

Čl. III – Informácie o prijatých postupoch

(1) Predpoklad nepretržitého pokračovania činnosti

Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania svojej činnosti.

(2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a metód

Ku zmenám účtovných zásad a účtovných metód v účtovníctve spoločnosti v tomto účtovnom období nedošlo.

(3) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Nakupovaný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, montáž,...). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý nehmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 2 400 € a použiteľnosť dlhšia ako jeden rok.

Ostatný dlhodobý nehmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena je 2 400 € a menej. Tento majetok je považovaný za služby a je účtovaný priamo do nákladov spoločnosti na účet 518.

Dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 1 700 € a prevádzkovo-technická funkcia dlhšia ako jeden rok.

Ostatný dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého cena je 1 700 € a menej, prevádzkovo-technická funkcia dlhšia ako jeden rok, spoločnosť účtuje priamo do nákladov ako spotrebu materiálu na účet 501.

Spoločnosť v roku 2016 nevytvorila žiadny **majetok vlastnou činnosťou**.

Zásoby:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, fakturačné, skontá, bonusy, rabaty, zľavy a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Úbytok zásob rovnakého druhu spoločnosť účtovala v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom. Spoločnosť v roku 2016 netvorila **zásoby vlastnou činnosťou**.

Spoločnosť účtovala o pohybe zásob (tovaru) v zmysle § 43, odsek 2) Opatrenia MF SR o postupoch účtovania pre právnické osoby - spôsobom A účtovania zásob.

V roku 2016 Spoločnosť prehodnotila opravnú položku k nepohyblivým zásobám materiálu.

Pohľadávky:

Pohľadávky oceňovala spoločnosť **pri ich vzniku** ich menovitou hodnotou. Ocenenie pohľadávok ku koncu roku znižovala o pochybné a nedobytné pohľadávky formou opravných položiek. K 31. 12. 2016 boli prehodnotené daňové, aj nedaňové opravné položky k rizikovým pohľadávkam.

Krátkodobý finančný majetok::

Peňažné prostriedky a ceniny spoločnosť ocenila **pri ich vzniku** ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotoou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Náklady budúcich období spoločnosť vykazala vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky:

Záväzky **pri ich vzniku** spoločnosť ocenila menovitou hodnotou.

Rezervy:

Ako záväzky s neurčitým časovým vymedzením, či výškou, spoločnosť v roku 2016 **netvorila** rezervy.

Prenájom:

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu (uvádzaný len v poznámkach účtovnej závierky) spoločnosť neeviduje.

V roku 2016 boli ukončené všetky zmluvy o finančnom prenájme na majetok obstaraný touto formou. Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

(4) stanovenie metódy vlastného imania

Podiely na základnom imaní spoločnosti sa oceňujú reálnou hodnotou podľa miery účasti na vlastnom imaní spoločnosti.

(5) tvorba odpisového plánu

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku spoločnosť stanovila vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

	Predpokladaná doba používania		Metóda odpisovania		ročná odpisová sadzba
stroje, prístroje a zariadenia	4		rovnomerná		1/4
automobily a manipul. zariadenia	4 až 6		rovnomerná		rôzna
inventár	6		rovnomerná		1/6
Budovy, haly, stavby	20		rovnomerná		1/20

Čl. IV – Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Aktíva súvahy

1. dlhodobý majetok

Spoločnosť v roku 2016 obstarala dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18361			3590			21951
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		18361			3590			21951
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16001			3590			19591
Prírastky		756						756
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		16757			3590			20347
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2360			0			2360
Stav na konci účtovného obdobia		1604			0			1604

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Minulé účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15371			3590			18961
Prírastky		2 900						2900
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		18 361			3590			21951

účtovného obdobia								
Oprávky		15371			3590			18 961
Stav na začiatku účtovného obdobia		630						630
Prírastky								
Úbytky		16 001			3590			19 591
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Prírastky		0			0			0
Úbytky		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		2360			0			2 360

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	24527	446906	372758			60566			904757
Prírastky		5615	58608						64223
Úbytky			51550						51550
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	24 527	452521	379816			60566			917430
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		344254	305641			60180			710075
Prírastky		13755	35645			159			49559
Úbytky			51550						51550
Stav na konci účtovného obdobia		358009	289736			60339			708084
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	24 527	102652	67117			386			194682
Stav na konci účtovného obdobia	24 257	94512	90080			227			209346

Dlhodobý hmotný majetok	Minulé 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	24527	445225	391 729			66 649			928 130
Prírastky		15 822							15 822
Úbytky		14 141	18 971			6 082			39 194
Presuny									-1
Stav na konci účtovného obdobia	24 527	446 906	372 758			60 566			904 757
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		342 076	281 798			66 022			689 896
Prírastky		16 319	42 814			240			59 373
Úbytky		14 141	18 971			6 082			39 194
Stav na konci účtovného obdobia		344 254	305 641			60 180			710 075
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	24 526	103 149	109 931			627			238 234
Stav na konci účtovného obdobia	24 256	102 652	67 117			386			194 682

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou ako súbor majetku až do výšky 485.000,-EUR. Povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie motorových vozidiel poisťuje všetky motorové vozidlá spoločnosti ako flotilu, poistenie GAP je uzatvorené samostatne pre jednotlivé vozidlá.

Spoločnosť nemá v majetku žiadne finančné investície.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	295 000

b) Zásoby

Evidencia zásob v Spoločnosti je vedená priebežne v cene obstarania a náklady súvisiace s obstaraním zásob sa účtujú na samostatný analytický účet a prepočítavajú do spotreby podľa internej smernice. Skladová evidencia zásob je v Spoločnosti zabezpečovaná softverom. O zásobách Spoločnosť účtuje spôsobom A. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 99.600 EUR. Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

opravné položky k zásobám

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	2608	152			2760
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddávky na zásoby					
Zásoby spolu	2608	152			2760

K zásobám materiálu bola prehodnotená opravná položka vo výške 10% zo sumy nepohyblivých zásob viac ako 48 mesiacov, 7% z ceny zásob nehýbajúcich sa viac ako 36 mesiacov a 5% opravná položka k zásobám materiálu nepoužitým viac ako 24 mesiacov. Opravná položka vyjadruje tak dočasné možné zníženie ceny zásob materiálu. V roku 2016 sa nemenila metóda oceňovania zásob oproti predchádzajúcim účtovným obdobiam.

d) Pohľadávky

- Spoločnosť v roku 2016 prehodnotila opravnú položku (OP) k nevymožiteľným pohľadávkam a zrušila OP tvorenú v predchádzajúcich rokoch vo výške 642 EUR z dôvodu vyradenia pohľadávok z majetku, a tiež vytvorila novú daňovú OP vo výške 17597 EUR na pohľadávky, ktoré boli v roku 2016 prihlásené do konkurzu alebo reštrukturalizácie. Opravná položka na tieto pohľadávky bola z dôvodu opatrnosti tvorená vo výške 20% z menovitej hodnoty pohľadávok.

- Opravná položka tvorená na diskontované dlhodobé pohľadávky v sume 488 EUR bola v roku 2016 zrušená, keďže posledné pohľadávky za zádržné sú splatné v nasledujúcom roku 2017 a tak nespĺňajú kritérium dlhodobosti.

Opravné 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 - dlhodobé	488		488		0
Pohľadávky z obchodného styku - krátkodobé	2796	17597	225	418	19750
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3284	17597	713	418	19750

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	180064	184070	364134
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	180064	184070	364134

Časové rozlíšenie pohľadávok z obchodného styku po lehote splatnosti (184070,-EUR):

1 – 30 dní = 59573 €

181 – 360 dní = 67094 €

31 – 90 dní = 3585 €

nad 361 dní = 34716 €

91 – 180 dní = 19102 €

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	295 000	295 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V zmysle Zmluvy o úvere č.4280044603 súhlasila Spoločnosť so záložným právom na pohľadávky (Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam zo dňa 8. 04. 2013 v prospech Sberbank Slovensko, a.s..

e) Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a KTK účet v banke. KTK účet má povolený debetný rámec a je viazaný v prospech uvedeného úveru č.4280044603.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4173	2 075
Bežné bankové účty	0	200
Bankové účty termínované	0	
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4173	2275

f) významné položky účtov časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	507	0
poistné	507	0

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3730	5 344
Poistné	3025	5 344
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

(2) Pasíva súvahy**a) vlastné imanie**

Informácie o zmenách vlastného imania v r .2016 sú na str. 13 – 14 dokumentu - Prehľad zmien vlastného imania

b) rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1431
Rozdelenie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Preúčtovanie na účet neuhradených strát minulých rokov	1431
Krytie straty z hospodárenia min. účt. rokov	-1431
Spolu	0

c) rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12175	0	12175		0
Mzdy za dov. vrátane soc. zabezpečenia	12175	0	12175		0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0		0
Účtovná závierka	0	0	0		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 259	12 175	8 259		12 175
Mzdy za dov.vrátane soc.zabezp	8 259	12 175	8 259		12 175
Nevyfakturované dodávky	0	0	0		0
Účtovná závierka	0	0	0		0

d) záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	22438	12013
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	162811	130340
Krátkodobé záväzky spolu	185249	142353
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25414	18511
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1189	1172
Dlhodobé záväzky spolu	19683	19683

Časové rozlíšenie záväzkov po lehote splatnosti (22438EUR):

1 – 30 dní = 21527 €

30 – 90 dní = 911 €

odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	18285	18285
odpočítateľné	15430	18285
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-455	-827
odpočítateľné	-487	-1003
zdaniteľné	32	176
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	14975	17458
Zmena odloženého daňového záväzku	-2483	-1684
Zaučtovaná ako náklad	-2483	-1684
Zaučtovaná do vlastného imania		

e) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 172	1 077
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 339	1 441
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 339	1 441
Čerpanie sociálneho fondu	1 322	1 346
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 189	1 172

g) bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný účet	EUR	3m Euribor + 2,10 % p.a	Revolving	145716	113 686

Kontokorent je schválený vo výške úverového rámca 220 000 EUR. K k 31.12.2016 bol čerpaný vo výške 145716 EUR. Kontokorentný úver je zabezpečený nehnuteľnosťami spoločnosti a záložným právom na pohľadávky. Výška KTK a podmienky jeho zabezpečenia sa každoročne prehodnocujú.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Auto Kredit (auto úver) - VWFS	EUR		19.01.2019	25414	1053
Krátkodobé pôžičky					
Auto Kredit (auto úver) - VWFS	EUR		31.12.2017	14054	17 254
Krátkodobé finančné výpomoci					

písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív – nemáme obsahovú náplň

majetok prenášaný formou finančného prenájmu – leasingy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina				6809		
Finančný náklad				425		
Spolu				7234		

(3) Položky výnosov a nákladov**a) tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Tovar		Techn.služby+zvár.	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	555177	753630	392410	350019	3504	13323
ČR	311907	384334	100611	238870	2289	9028
iné	46238	46614	11638	54324		413
Spolu	913322	1 184 578	504659	643213	5793	22764

b) ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

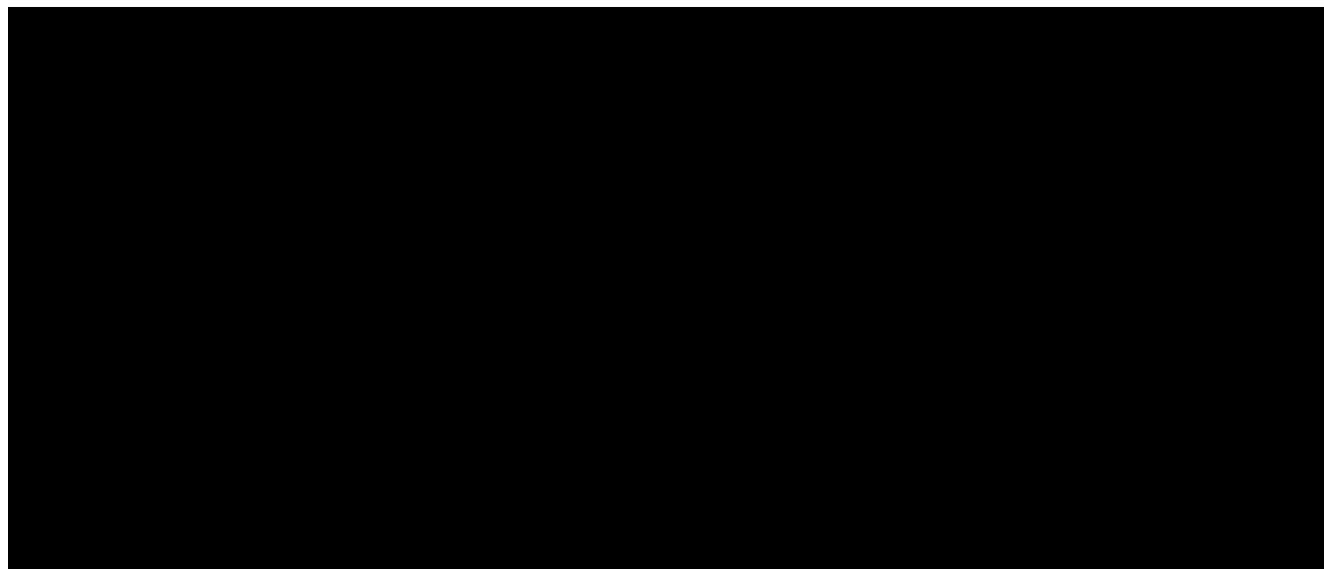
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		0
Aktivácia vnp. dopravy		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	31381	11 817
Predaj majetku	23864	
Predaj materiálu	239	166
Refakturácia nákladov	4287	25 642
Plnenie poisťovní	2939	1 992
Finančné výnosy, z toho:	379	515
Kurzové zisky, z toho:	79	510
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	27
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
úroky	300	5
Výnosy, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:		

Prehľad o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	913323	1 184 578
Tržby z predaja služieb	5793	22 764
Tržby za tovar	504659	643 213
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1423775	1 850 555

c) náklady za prijaté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za prijaté služby, z toho:	109481	129566
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	12574	11 582
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Preprava k odberateľom	21167	31 230
sprostredkovanie	6299	
nájomné	9112	10 030
telefónne poplatky	8336	9 114
Technické služby a poddodávky	965	6 096
Opravy a údržba	19121	23 378
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
ZC majetku	137	88
poistné	6651	5 944
Manká a škody	24	87
Finančné náklady, z toho:	9750	13 991
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	333	2 089
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	46
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
úroky	6084	7 948
Bankové poplatky	3333	3 736
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:		

INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		126000			126000
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	3319				3 319
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	41 962				41 962
Nerozdelený zisk minulých rokov	384 138		-169388	1431	213319
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 431	-27467		-1431	-27467
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu:	461 182	98533	-169388	0	390327

O rozdelení hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2015, strate vo výške 1431 EUR rozhodlo valné zhromaždenie nasledovne : strata bola prevedená na účet neuhradených strát minulých rokov. Zo ziskov minulých rokov bola spoločníkom rozdelená časť v sume 169388 EUR. Po odvode zdravotného poistenia spoločníci rozhodli o vrátení časti finančných prostriedkov do spoločnosti a neskôr, rozhodnutím valného zhromaždenia v decembri 2016 spoločníci rozhodli o kapitalizácii záväzkov spoločnosti voči spoločníkom vkladom na účet kapitálového fondu v sume celkom 126000 EUR (2X63000 EUR).

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33194				33194
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	3319				3319
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	41962				41962
Nerozdelený zisk minulých rokov	401226	14491	-31579		384138
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14491	-1431		-14491	-1431
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
SPOLU					
	494193	13060	-31580	-14491	46182

Čl.VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Čl.VII – Ostatné informácie

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

V roku Spoločnosť obstaráva formou splátkového úveru jeden pracovný stroj (úver skončil v novembri 2016) a tri motorové vozidlá, ktoré účtovala v zmysle predpisov na ťarchu účtu majetku v prospech účtu dlhodobých záväzkov. Vozidlá boli v priebehu roka 2016 splatené, následne predané a z predajnej ceny boli uhradené časti záväzkov za novoobstarané motorové vozidlá, ktoré sú obstarané formou splátkových úverov uzavretých so spoločnosťou Volkswagen finančné služby Slovensko s.r.o.. Zostatok záväzkov za takto obstaraný dlhodobý majetok je vykazovaný v súvahe k 31.12.2016, rozdelený na časť splatnú do 1 roka a na dlhodobý záväzok.

V roku 2016 si spoločnosť ďalej prenajíjala skladovacie priestory v sume 800 EUR/štvrtročne.

Prenajatý majetok

Spoločnosť v roku 2016 neprenajímala majetok.

INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločníci Spoločnosti Kohaflex s.r.o. Banská Bystrica spolu s ďalšími osobami založili v ČR samostatnú obchodnú spoločnosť s názvom Kohaflex CZ s.r.o. v Ostrave. Spoločnosti majú navzájom uzavretú zmluvu o výhradnom obchodnom zastúpení na území ČR. Ich obchodné kontakty prebiehajú na báze bežných dodávateľsko - odberateľských vzťahov. Kohaflex CZ s.r.o. je z hľadiska obratu druhým najvýznamnejším odberateľom výrobkov Spoločnosti Kohaflex s.r.o. Banská Bystrica. V roku 2016 Kohaflex CZ spol. s r.o. odobral výrobky, tovary a služby v celkovej hodnote cca 346656 EUR.

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať prehľad peňažných tokov za rok 2016.