

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016

ČI. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum založenia a dátum jej vzniku:

HLogistic, s.r.o.

Mokrá Lúka 226

050 01 Revúca

Spoločnosť HLogistic, s.r.o. bola založená Zakladateľskou listinou dňa 24.06.2009 a do obchodného registra bola zapísaná 21.07.2009 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 16796/S).

Opis hlavnej hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Prenájom hnuteľných vecí
- Baliace činnosti, manipulácia s tovarom

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.decembru 2015 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 27. júna 2016.

3. 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 v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1.januára 2016 do 31.decembra 2016.

4. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

ČI. II INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Členovi štatutárneho orgánu neboli poskytnuté žiadne záruky, ani pôžičky, ani iné peňažné a nepeňažné plnenia na súkromné účely.

ČI. III INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti, v ktorom pokračuje.

2. Účtovná jednotka nepoužila zmenu v účtovných zásadách a účtovných metódach, ktoré by mali zásadný vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.
3. Účtovná jednotka nevykonávala žiadne transakcie neuvedené v súvahe, ktoré by boli rizikom či prínosom pre posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky.
4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov v členení na:

a) *Obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota,*

aa) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok *nakupovaný*, oceňujeme obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prípravu a zabezpečenie výstavby dlhodobého majetku, prepravu, montáž, poplatky súvisiace s nákupom motorových vozidiel).

Spoločnosť vlastní aj majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme a účtuje o majetku na vecne príslušných účtoch v zmysle uzavretých zmlúv.

Na určenie odhadu zníženia hodnoty majetku alebo tvorby opravnej položky k majetku nevznikli dôvody.

ab) Zásoby

Zásoby (*nakupované*) oceňujeme obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, alebo vlastnými nákladmi (*zásoby vytvorené vlastnou činnosťou*).

Obstarávacía cena zahŕňa cenu, za ktorú sme zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, provízie, skonto, bonusy a pod.). Nakupované zásoby oceňujeme váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Nakupované tovarové a materiálové zásoby účtujeme spôsobom A.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa účtujú priamo do spotreby sú:

- náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia, pohonné látky, materiál na údržbu hnutelného majetku,
- kancelárske potreby, hygienický a čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy,
- ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),
- materiál na podporu predaja, vzorky a reklamné predmety do 17,- €, tlačivá, obalový materiál a materiál na testovanie a kvalitu,
- drobný hmotný majetok – neodpisovaný, s dobou použiteľnosti menej ako 1 rok.

Opravné položky k zásobám sme netvorili, nemáme zastarané, ani pomaly obrátové zásoby.

ac) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku oceňujeme menovitou hodnotou a pri ich prevzatí oceňujeme obstarávacou cenou. V prípade zistenia inej sumy záväzkov pri inventarizácii ako je ich výška v účtovníctve, uvedú sa v účtovníctve a účtovnej závierke v zistenom ocenení.

K záväzkom s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou tvoríme rezervy na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Rezervy oceňujeme odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

ad) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku oceňujeme menovitou hodnotou. K pohľadávkam po lehote splatnosti tvoríme opravné položky odlišené %-álnym podielom podľa lehoty po splatnosti.

ae) *Daň z príjmov*

Splatná daň z príjmov priznaná v daňovom priznaní za príslušné zdaňovacie obdobie je vypočítaná z príjmov plynúcich z činností na území Slovenska, z Ruskej federácie, z Bieloruska a z krajín EU. Ide o predaj ručného elektrického, motorového a akumulátorového náradia, nástroje na rezanie, brúsenie a vrtanie pre stavebníctvo a strojníctvo, spojovací materiál a chemické kotvy, skladovacie služby spojené s uskladňovaním tovaru a z prenájmu motorových vozidiel a zariadení.

b) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy *dlhodobého nehmotného majetku* sú stanovené z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať začíname v mesiaci zaradenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2.400,- € a nižšia, účtujeme na účet 518. V roku 2016 spoločnosť nemala nehmotný majetok.

Odpisy *dlhodobého hmotného majetku* sú stanovené z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať začíname v mesiaci zaradenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1.700,- € a nižšia, sme účtovali na účet 501. Predpokladaná doba používania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	ročná daňová odpisová sadzba v %	ročná účtovná odpisová sadzba v %
– Motorové vozidlá - lízing	4	rovnomerné	25	25
– Stroje, zariadenia - lízing	6	rovnomerné	16,67	25
– Stroje, zariadenia - lízing	4	rovnomerné	25	25

c) Opravy významných chýb

Pri vzniku významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období a ich oprave účtovná jednotka účtuje podľa vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Opravy nevýznamných chýb minulých období účtovaných v bežnom účtovnom období s vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ÚJ takúto opravu posudzuje do výšky 3.000,- €.

ČI. IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**IV) A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

1. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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	Poskyt pred. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			70 420				0		70 420
Prírastky			337 763				123 000		460 763
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			408 183				123 000		531 183
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14 908						14 908
Prírastky			34 304						34 304
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			49 212						49 212
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			55 512				0		55 512
Stav na konci účtovného obdobia			358 971				123 000		481 971

Spoločnosť v dlhodobom hmotnom majetku v roku 2016 vykázala **prírastky**, a to :

- nákup na lízing - špeciálne stroje, ktoré ďalej prenajíma
- nákup 1 nového motorového vozidla formou splátkového úveru, ktoré ďalej prenajíma

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	Poskyt predp. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			20 880				0		20 880
Prírastky			49 540						49 540
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			70 420				0		70 420
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 741						8 741
Prírastky			6 167						6 167
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			14 908						14 908
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 139						12 139
Stav na konci účtovného obdobia			55 512						55 512

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok účtovnej jednotky – motorové vozidlá a stroje - je poistený u poisťovacích spoločností Generali Slovensko, a.s. a ČSOB poisťovňa, a.s., v celkovej ročnej výške 2.250,- €.

3. Opravné položky k zásobám

O znížení užitočnej hodnoty zásob materiálu a tovaru formou opravných položiek nebolo účtované. Opravné položky k zásobám neboli tvorené, pretože sa nevyskytli podhodnotené zásoby.

Ku zmene metódy oceňovania zásob nebolo počas roku 2016 pristúpené.

4. Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť dňa 20.6.2013 podpísala s bankou UniCredit Bank Slovakia a.s. Bratislava Zmluvu o kontokorentnom úvere do výšky úverového limitu 200.000,- €. Zároveň spoločnosť podpísala Zmluvu o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k pohľadávkam číslo: 000217B/CORP/2013, v ktorej je určené minimálne ručenie na zásoby vo výške 700.000,- € a minimálne ručenie na pohľadávky vo výške 200.000,-€.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 136 188

5. Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky z obchodného styku sa týkajú: pohľadávok voči odberateľom, poskytnutých prevádzkových preddavkov a ostatné pohľadávky z obchodnej činnosti. V roku 2016 sme netvorili opravné položky, pretože nevznikol dôvod na ich tvorbu.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

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 - odložená daňová pohľadávka	479	0	479
Dlhodobé pohľadávky spolu	479	0	479
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	431 888	167 387	599 275
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	2 022	0	2 022
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	433 910	167 387	601 297

Priemerná doba splatnosti pohľadávky z obchodného styku u tuzemských odberateľov je 60 dní a u zahraničných odberateľov 181 dní.

Daňové pohľadávky sú zo zaplatených preddavkov na daň z príjmu PO, ktoré boli vyššie ako výsledná daňová povinnosť, o sumu 1.724,- € a z DPH na vstupe z dovozu v sume 298,- €.

6. Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť dňa 20.6.2013 podpísala s bankou UniCredit Bank Slovakia a.s. Bratislava Zmluvu o kontokorentnom úvere do výšky úverového limitu 200.000,- €. Zároveň spoločnosť podpísala Zmluvu o zriadení záložného práva k hnutelným veciam a k pohľadávkam číslo: 000217B/CORP/2013, v ktorej je určené minimálne ručenie na zásoby vo výške 700.000,- € a minimálne ručenie na pohľadávky vo výške 200.000,-€.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	599 275

7. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	363	644
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	67	78
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	430	722

Úrokové sadzby na bežných bankových účtoch sa pohybujú od 0,01% do 0,02%.

Účtovná jednotka nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

8. Informácia o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Na účtoch časového rozlíšenia sú zaúčtované krátkodobé výdavky na poistenie majetku a predplatné odborných časopisov v čiastke 749,- €.

IV) B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

- a) Základné imanie spoločnosti je od založenia spoločnosti v roku 2009 nezmenené, stav k 31.12.2016 je 5.000 €, tak je to zapísané aj v obchodnom registri.
- b) Ostatné kapitálové fondy – k navýšeniu ostatných kapitálových fondov v priebehu roka 2016 nedošlo, už vytvorený ostatný kapitálový fond zostáva v nezmenenej výške 30.000,-€.
- c) Zákonný rezervný fond bol -doplnený do výšky 10% základného imania, celkom 500,- €, podľa Zakladateľskej listiny z čistého zisku spoločnosti za rok 2012.
- d) Nerozdelený zisk minulých rokov 2010, 2011, 2012 zostáva v spoločnosti ako nerozdelený na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 27.06.2011, 26.06.2012 a 26.06.2013.
- e) Neuhradená strata z minulých rokov 2009 zostáva v spoločnosti ako neuhradená strata na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 21.06.2010.
- f) Účtovný zisk z roku 2013, 2014 a 2015 zostáva v spoločnosti ako nerozdelený zisk na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 30.06.2014, 30.06.2015 a 27.06.2016.
- g) Podiel vlastného imania k záväzkom je 5,88 %
Hodnota VI: 123.261,- € Hodnota záväzkov: 2.097.853,- €

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	30 000				30 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný	500				500

fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 606	23 725			70 331
Neuhradená strata minulých rokov	-6 345				-6 345
Výsledok hospodárenia bežného o účtovného obdobia	23 725	23 775		-23 725	23 775
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vl. obch. podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	30 000				30 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	29 241	17 365			46 606
Neuhradená strata minulých rokov	-6 345				-6 345
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 365	23 725		-17 365	23 725
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Účtovný zisk	23 725
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
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	23 725
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	23 725

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila aj v roku 2016 rezervy na krytie rizika, v zmysle zákona, nasledovne: krátkodobé:

- na zostatky nevyčerpaných dovolení v roku 2016, ktoré budú čerpané v roku 2017, aj s príslušným výpočtom zdravotného a sociálneho poistenia,
- na poskytnuté a nevyfakturované služby – audítorské a účtovnícke služby

Informácie o rezervách

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:	0	0	0		0
	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 561	4 899	2 561		4 899
Na nevyčerpané dovolenky	341	2 071	341		2 071
Na nevyfakturované služby -audit	2 100	2 100	2 100		2 100
Na odvody z nevyč. dovolenky	120	728	120		728

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:	0	0	0		0
	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	642	2 561	642		2 561
Na nevyčerpané dovolenky	387	341	387		341
Na nevyfakturované služby -audit	0	2 100	0		2 100
Na odvody z nevyč. dovolenky	135	120	135		120

3. Závazky

Dlhodobé záväzky sú v čiastke 487.774,- €, z ktorých tvorí poskytnutá pôžička od konateľa čiastku 200.000,- €, záväzok voči Tatra-Leasing vo výške 12.767,- €, voči VUB Leasing 1.867,- €, záväzok voči ČSOB Leasing vo výške 272.640,- € a záväzok zo sociálneho fondu je vo výške 500,- €.

Účtovná jednotka nemá dlhodobé záväzky z obchodného styku.

Krátkodobé záväzky z obchodného styku sa týkajú záväzkov voči dodávateľom, prijatým prevádzkovým preddavkom a ostatným záväzkom z obchodnej činnosti.

Výška krátkodobých záväzkov z obchodného styku je k 31.12.2016 v sume 1.053.286,- €, z toho v lehote splatnosti 863.271,- € a po lehote splatnosti v sume 190.015,- €, z toho najvyššia hodnota sú pohľadávky po splatnosti do 30 dní 152.567,- €.

Ostatné krátkodobé záväzky v čiastke 212.599,- €, sa týkajú záväzkov voči konateľovi za poskytnutú pôžičku a mzdu, za mzdu voči zamestnancom 9.472,- €, za odvody voči sociálnej a zdravotným poisťovniam vo výške 5.662,- €, záväzky voči daňovému úradu za daň zo závislej činnosti vo výške 723,- € a daň z motorových vozidiel vo výške 556,- €, záväzok z nezaplateného JCD vo výške 534,- €, záväzok voči ČSOB Leasingu vo výške 65.220,- €, voči VUB Leasing vo výške 2.916,- € a za spotrebný úver voči spoločnosti Tatra-Leasing vo výške 6.268,- €.

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	487 774	235 946
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	200 000	200 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	287 774	35 946
Krátkodobé záväzky spolu	1 053 286	160 260
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 053 286	160 260
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

4. Sociálny fond

Sociálny fond je tvorený zákonnou výškou 0,6 % z objemu zúčtovaných miezd bez náhrad za rok 2016 na ťarchu nákladov. Sociálny fond bol čerpaný na príspevky na stravovanie.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	393	357
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	456	223
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	456	223
Čerpanie sociálneho fondu	349	187
Konečný zostatok sociálneho fondu	500	393

5. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci*A) Bankové úvery:**a) krátkodobé:*

Kontokorent ČSOB a.s. - bankový úver poskytla spoločnosti banka ČSOB a.s. v roku 2013 a je poskytnutý na prefinancovanie zásob tovaru vo forme kontokorentu do výšky 50 000,- €.

Kontokorent UniCredit bank a.s. – ďalší bankový úver v roku 2013 poskytla spoločnosti banka UniCredit Bank a.s. a je poskytnutý na prefinancovanie zásob tovaru vo forme kontokorentu do výšky: 200.000,- €.

*b) dlhodobé: nemá**B) Pôžičky:**a) krátkodobé*

- konateľ poskytol spoločnosti krátkodobú bezúročnú pôžičku na nákup zásob s dobou splatnosti 1 rok, zostatok tejto pôžičky zostáva na vrátenie v roku 2017.

b) dlhodobé:

- konateľ poskytol dlhodobú bezúročnú pôžičku vo výške 200.000,- € na dobu neurčitú.

c) Splátkové úvery:

Tatra-Leasing s.r.o.- na kúpu motorového vozidla bola uzavretá so spoločnosťou Tatra-Leasing s.r.o. Zmluva o úvere č. LZ 81150989 na celkovú sumu: 16.697,- €.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
KTK CSOB-UZč.5748847P1	EUR	7D EURIBOR+5,95%	11.04.2017	49 861	49 807
KTK UniCreditBank-UZč.217/CORP/2013	EUR	1M EURIBOR+2,75%	05.06.2017	197 711	189 158

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Pôžička od štatutár. orgánu	EUR	0	neurč.	200 000	200 000
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička od štatutára	EUR	0	31.12.2016	212 200	24 680

6. Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu a splátkový úver

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
------------------	----------------------	--

a	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	74 404	287 274		12 235	35 553	
Finančný výnos	9 703	16 115		2 601	3 121	
Spolu	84 107	303 389		14 836	38 674	

IV) C. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar pochádzajú z územia Slovenska, z krajín EU, z Ruskej federácie a z Bieloruska. Hlavná odbytová oblasť tržieb je na území Slovenska.

Sú členené na:

- A) tovar: elektrické, akumulátorové, motorové náradie, nástroje na vŕtanie a rezanie, náhradné diely na opravu a údržbu náradia, spojovací a kotviaci materiál, stavebná chémia
- B) služby: skladové služby spojené s uskladnením a vyskladnením tovaru

Tržby z predaja predstavujú čiastky:

	bežné ÚO	predchádzajúce ÚO
• Predaj tovaru SR	3 130 648	2 577 178
• Predaj tovaru EU	42 164	701 740
• Predaj tovaru mimo EU	0	0
• Predaj tovaru RF	207 344	124 836
• Predaj tovaru BY	34 640	15 628
Spolu:	3 414 796	3 419 382
• Skladové služby	12 600	8 200
• Prenájmy	27 480	2 750
Spolu:	40 080	10 950

Čistý obrat celkom

3 454 876

3 430 332

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:

Ide o náhradu škody od poisťovne Generali po autonehode vo výške 231,- €.

3. Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov:

Účtovná jednotka v roku 2016 nakupovala tovar aj od dodávateľov z tretích krajín v mene USD, kedy pri platbe záväzku vznikli kurzové rozdiely - zisk vo výške 925,- €. Pri uzavieraní účtovných kníh kurzové zisky nevznikli.

IV) D. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Opis významných položiek nákladov za poskytnuté služby:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	49 288	37 336
Opravy a údržba	8 439	5 917
Cestovné	809	1 310
Nájmy a prenájmy	19 676	13 362
Účtovnícke, auditorské a softvérové služby,	8 100	10 880
Telekomunikačné služby – mobilné telefóny, internet	510	660
Prepravné	6 471	1 413
Certifikácie a posudky, colné konanie	3 386	0
Ostatné služby	1 897	3 794

2. Opis významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 492	9 815
Poistenie majetku	2 250	1 358
Recyklačný fond	5 722	3 541
Členský príspevok pre SOPK	1 500	995
DPH v zahraničí – do limitu	20	24
Manká a škody na tovare	0	0
Odpis pohľadávok – nevyžiteľné zálohy do zahraničia zaplatené do r. 2012	0	3 897

3. Opis významných položiek finančných nákladov:

Spoločnosť účtovala o kurzových stratách pri platbe záväzkov v mene USD dodávateľom z tretích krajín, v roku 2016 to bolo vo výške 4.234,- €. Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky k 31.12.2016 boli vo výške: 648,- €.

Medzi významné položky finančných nákladov patrili v roku 2016:

- Bankové úroky z úverov od bankových subjektov vo výške 8.615,- €
- Úroky z pôžičiek od právnických osôb vo výške 374,- €
- Úroky z lízingov a zo splátkových úverov vo výške 4 713,- €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	28 908	26 622
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 882</i>	<i>6 780</i>
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>648</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>24 026</i>	<i>19 842</i>
<i>Bankové poplatky</i>	<i>10 324</i>	<i>7 827</i>
<i>Bankové úroky</i>	<i>8 615</i>	<i>10 888</i>
<i>Úroky z lízingov, z pôžičiek od právnických osôb</i>	<i>5 087</i>	<i>1 127</i>

IV) E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Transformácia hospodárskeho výsledku pred zdanením a upravením na daňový základ je nasledovná.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	29 960	x	x	32 112	x	x
teoretická daň	x	6 591	22,00	x	7 065	22,00
Daňovo neuznané náklady	2 429	534	1,78	6 011	1 322	4,12
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 100	-462	-1,54	0	0	0
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane Iné						
Spolu	30 289	6 663	22,24	38 123	8 387	26,12
Splatná daň z príjmov	x	6 663	22,24	x	8 387	26,12
Odložená daň z príjmov	x	-479	-1,6	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	6 184	20,64	x	8 387	26,12

IV) E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Na podsúvahových účtoch sú uvedené záložné zmluvy na zásoby a na pohľadávky, ktorými účtovná jednotka ručí za poskytnutý úver v UniCredit Bank. (Vid' Čl. IV A) bod 4. A 6.)

V) INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH*a) Podmienené záväzky*

Spoločnosť nemá žiadne ďalšie záväzky, vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, z ručenia a iných podobných záväzkov, ktoré nie sú uvádzané v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

b) Podmienené záväzky voči spriazneným osobám

Spoločnosť nemá žiadne ďalšie záväzky voči spriazneným osobám, ktoré nie sú sledované v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

c) Hodnota podmieneného majetku

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

VI) INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2016 do dátumu účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie.