

HALDY - PLUS, spol. s r.o. HUMENNÉ

Výroční správa

2
0
1
6



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: **6700,-€**

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

Spoločníci:

Pavol Antoňák	výška vkladu	1675 €
Bibiána Mindová	výška vkladu	1675 €
Iveta Fedušová	výška vkladu	1675 €
Ing. Jaroslav Kačur	výška vkladu	1675 €

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 podsystémy 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 31.12.2016 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.

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

Obstaranie dlhodobého majetku v €:

	ROK 2013	ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016
	70988	326594	303540	45468
v tom : samostatne hnutelné veci	19829	282468	303540	6551
dopravné prostriedky	51159	44126		38917
ostatné	-	-	-	
obstaranie DHM	-	-	-	

Stav majetku k 31.12.2016 v zostatkovej hodnote:

ROK 2013	ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016
275513	434981	570572	468043

Časť výrobnjej a prevádzkovej činnosti je zabezpečená prenajatým majetkom.

ZÁSoby

Zásoby sú účtované spôsobom A, vedené softwarovým programom.

Nákup zásob v €

	ROK 2013	ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016
nákup materiálu	3148013	3542236	3574943	3490042
nákup tovaru	539123	569941	614772	654755
SPOLU nákup	3687136	4112177	4189715	4144797
Stav zásob k 31.12.	376695	353039	421851	415300

FINANCIE

Finančnú hotovosť v závere účtovného obdobia 2016 tvoria peniaze v pokladni vo výške 5353 €, ceniny 1260,- € a bankové účty so zostatkom vo výške 363323 €. Finančná hotovosť celkom 369936 €. Uvedený zostatok bol v roku 2015 v sume 395326 €.

a./ POHĽADÁVKY

DRUH POHĽADÁVKY	ROK 2016	ROK 2015	ROK 2014	ROK 2013
- z obchodného styku	1488934	1430189	1222589	966513
- ostatné pohľadávky	5938	5345	9778	272379
- dlhodobé pohľadávky	-	-	-	-
- pohľadávky daňové	39823	348	-	9363
- odložená daňová pohľadávka	10528	4945	-	-

Najvýznamnejší odberatelia spoločnosti:

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

b./ ZÁVAZKY / v EUR /	ROK 2013	ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016
- z obchodného styku	693349	676560	707072	764387
- nevyfakturované dodávky	0	-	-	-
- záväzky voči spoločníkom	1093101	969593	849254	788052
- záväzky voči zamestnancom	37273	44468	37214	53161
- záväzky so soc. zabezpečenia	21200	26021	36872	31152
- daňové záväzky	39132	86154	92105	63890
- ostatné záväzky	17371	19407	17254	8698
- časové rozlíšenie	0	110417	252743	200295
- záväzky so soc. fondu	13908	20430	24705	26308
- Rezervy	34522	32841	40000	51649
- leasing	21641	25819	9592	1307
- odl. daňový záväzok	8517	5957	0	0

c./ zostatok záväzku z lízingu k 31.12.2016 predstavuje sumu 10005 €.

VÝNOSY

V roku 2016 boli dosiahnuté celkové výnosy vo výške
6439946,- € podrobnejšie členenie výnosov znázorňuje tabuľka:

UKAZOVATEĽ		Rok 2015	RO 2016
<i>Výroba</i>	<i>Kartonáž</i>	5156433	5051615
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitká</i>		
	<i>Celkom</i>	5156433	5051615
<i>Služby</i>	<i>Kartonáž</i>	8396	31460
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitko</i>		
	<i>Celkom</i>	8396	31460
<i>Predaný materiál a tovar</i>	<i>Kartonáž</i>	1146519	1305840
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitka</i>		
	<i>Celkom</i>	1146519	1305840
<i>Ost.prev.výnosy</i>		41499	55069
<i>Predaný DHM</i>			
<i>Úroky</i>		125	25
<i>Zmluvné pokuty a penále</i>			425
<i>Zmena stavu HV</i>		25789	-4488
<i>Kurzový zisk</i>		14	
<i>Výnosy z odp. POHL</i>			
<i>Spoľu za všetky činnosti</i>		6 378 775	6439946

NÁKLADY

Výška nákladov za hodnotené obdobie predstavuje čiastku
6315723 €.

Podiel jednotlivých druhov nákladov je nasledovný:

P.č.	Ukazovateľ	Skutočnosť v €	
		Rok 2016	ROK 2015
1.	<i>Materiálové náklady a energie</i>	3332132	3407877
2.	<i>Služby</i>	631083	579785
3.	<i>Osobné náklady</i>	1031894	936339
4.	<i>Odpisy</i>	145747	170199
5.	<i>Predaný materiál a tovar</i>	1073891	939471
6.	<i>Ostatné prevádzkové náklady</i>	13315	11611
7.	<i>Ostatné finančné náklady</i>	4807	4720
8.	<i>Dary</i>		
9.	<i>Dane a poplatky</i>	6658	6098
10.	<i>OP</i>	29917	2423
11.	<i>Úroky</i>	3365	5402
12.	<i>Mimoriadne náklady</i>		
13.	<i>Kurzové straty</i>	57	9
14.	<i>DzP</i>	37275	71780
	<i>splatná</i>	42857	82683
	<i>odložená</i>	-5582	-10903
Spolu		6315723	6135714

Prehľad tvorby rezerv a OP:

- rezerva na audit účtovnej závierky	€ 4250
- rezerva na nevyčerpané dovolenky	€ 47399
- OP na pohľadávky z obch. činnosti	€ 29917

Prehľad čerpania miezd:

	Ukazovateľ	Skutočnosť v €	
		Rok 2015	2016
1.	<i>Mzdy</i>	627032	729040
2.	<i>Rezerva na odmeny</i>		
3.	<i>Rezerva na dovolenky</i>	3971	35059
4.	<i>Ostatné osobné náklady</i>		
5.	<i>Sociálne náklady</i>	228834	241188
6.	<i>Rezerva na soc. náklady</i>	1864	12340
7.	<i>Ø ev. stav zamestnancov</i>	78	80
8.	<i>Ø mesačná mzda</i>	669	759

FINANČNÁ A ÚVEROVÁ SITUÁCIA

Finančnú situáciu spoločnosti v roku 2016 znázorňuje súvaha v plnom rozsahu. Na ilustráciu uvádzame niektoré vybrané ukazovatele (v €)

P. č.	Ukazovateľ		Skutočnosť	
			rok 2015	2016
I.	AKTÍVA-PASÍVA		2832401	2854291
	1.	<i>Stále aktíva</i>	570572	468043
	2.	<i>Obežné aktíva</i>	2258005	2330460
		<i>z</i>		
		<i>toho</i>		
		<i>Zásoby</i>	421852	415301
		<i>Pohl'adávk</i>	1435882	1534695
		<i>Finančný majetok</i>	395326	369936
	3.	<i>Prechodné účty aktív</i>	3824	55788
II.	1.	<i>Vlastné imanie</i>	656854	786720
	2.	<i>Cudzie zdroje</i>	1922804	1867244
		<i>z</i>		
		<i>toho</i>		
		<i>Záväzky dlhodobé</i>	34297	27951
		<i>Záväzky krátkodobé</i>	1739771	1709340
		<i>Rezervy</i>	40000	51649

SPLATNOSŤ POHLÁDÁVOK

Pohládavky z obchodného styku spolu k 31. 12. 2016 (v €)

Odberateľ	Pohládavky celkom	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti		
			Do 60 dní	Do 365 dní	NAD 730 dní
<i>Tuzemsko</i>	1531844	1266309	209978	55557	
<i>Zahraničie</i>	4625	4265		360	

ZÁVAZKY

Závazky spolu voči tuzemským a zahraničným dodávateľom k 31.12.2016 /v € /

Odberateľ	Závazky celkom	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
			do 90 dní	Do 365 dní
<i>Tuzemsko</i>	234859	214424	20363	72
<i>Zahraničie</i>	529517	524314	438	4765

Závazky z obchodného styku vo výške 764376 € 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
<i>Začiatkový stav sociálneho fondu</i>	24705	20430
<i>Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov</i>	6198	5669
<i>Tvorba sociálneho fondu zo zisku</i>		
<i>Ostatná tvorba sociálneho fondu</i>	920	443
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	7118	6111
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	5515	1836
<i>Konečný zostatok sociálneho fondu</i>	26308	24705

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

Spoločnosť sa zúčastňuje na doplnkovom dôchodkovom poistení zamestnancov.

V roku 2016 na tento účel vynaložila 1103,- €.

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>	6439945,94
<i>Náklady</i>	6272865,86
<i>HV pred zdanením</i>	167080,08
<i>Pripočítateľné položky</i>	71924,85
<i>Odpočítateľné položky</i>	44222,31
<i>Daňový základ</i>	194782,62
<i>Výpočet dane 22 %</i>	42852,17
<i>Zaplatené preddaňky</i>	82675,20
<i>Daňový preplatok</i>	39823,03

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku – zisku za rok 2016

Dosiahnutý hospodársky výsledok po zdanení za rok 2016 – zisk vo výške
129805,49 €
navrhujeme zúčtovať na nerozdelený zisk roku 2016.

Spoločnosť predpokladá trvanie podnikateľskej činnosti aj v ďalšom období.