

Poznámky k UZ zostavené v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/17920/2013-74 , ktorými sa mení a dopĺňa Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92

Spoločnosti **ULTRA PLAST, s.r.o., IČO 36467545**
sídлом **Mlynská1 , 082 71 Lipany**
za účtovný rok **2016**

A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke.

Opis hospodárskej činnosti spoločnosti účtovnej jednotky podľa výpisu z OR.

Predmet činnosti :

- 1.výroba tovaru z plastov**
- 2.výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- 3.konštrukčné práce v oblasti strojárstva
- 4.výroba a montáž výrobkov z betónu, cementu a sádry
- 5.sprostredkovanie obchodu, tovaru a služieb
- 6.maloobchod v rozsahu voľných živností**
- 7.veľkoobchod v rozsahu voľných živností**
- 8.reklamná činnosť
- 9.uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- 10.projektovanie stavieb
11. výskum, vývoj a výroba výrobkov a zariadení využívajúcich alternatívne zdroje energií

Spoločnosť sa v roku 2016 zaoberala činnosťou v predmete podnikania v bodoch 1,6 a 7 t.j. výrobou tovarov z plastu a ich následným predajom vo veľkoobchode a maloobchode.

Konkrétne sa jedná o výrobu - strešných boxov pre motorové vozidlá ,

- plastových komponentov slúžiacich na uskladnenie a prevoz výrobkov výrobcov strojárenských výrobkov.
- predaj voľnočasových skútrov – segweyov.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacou v inej spoločnosti.

Informácie k prílohy č. 3 časti A. písm. a) Základné údaje o vzniku spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti	ULTRA PLAST , s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky:	Mlynská 1, 082 71 Lipany
Dátum založenia spoločnosti:	14.6.2000
Dátum zápisu spoločnosti do obchodného registra:	20.7.2000
Zápis do obchodného registra pod číslom:	12269/P
Identifikačné číslo organizácie (IČO):	36467545

Informácie k prílohy č. 3 časti A. písm. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavné činnosti spoločnosti sú:

- výroba tovaru z plastov
- výskum, vývoj a konštrukčné práce z oblasti strojárstva
- maloobchod týkajúci sa vyrobených výrobkov
- veľkoobchod týkajúci sa vyrobených výrobkov

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	31
počet vedúcich zamestnancov	3	3

B. štatutárne a iné orgány spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ Ing. Petra Nedeliaka .
Spoločnosť nemá zriadené dozorné ani iné orgány spoločnosti.
V štruktúre spoločníkov v roku 2016 nedošlo k žiadnym zmenám.
Spoločníkmi spoločnosti sú Ing. Peter Nedeliak a Mgr. Eva Nedeliaková.

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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 26.9.2016 účtovnú závierku spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

C. Informácie o účtovnej jednotke, ktorá je pre spoločnosť ULTRA PLAST s.r.o. konsolidujúcou

Spoločnosť ULTRA PLAST, s.r.o. nespadá pod konsolidáciu inou účtovnou jednotkou a súčasne ani ona sama nie je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou za rok 2016.

D. Zásady a metódy účtovania

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov , ktoré platia v Slovenskej republike.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia .

Účtovníctvo spoločnosti sa vedie na základe dodržania vecnej a časovej súvislosti /akruálny princíp / nákladov a výnosov.

Za základ sa berú všetky náklady a výnosy , ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich plnenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa do úvahy všetky riziká, straty a zníženia hodnoty , ktoré sa týkajú majetku a záväzkov ak sú známe ku dňu , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pohľadávky a záväzky sa vykazujú v súvahe ako dlhodobé a krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka . Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorého splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka , sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

D.1) Použité účtovné zásady a metódy

I) Predpoklad nepretržitého pokračovania spoločnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

II) Zmeny v účtovných zásadách a metódach, ich dôvod a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a hospodárskeho výsledku

V priebehu roka nedošlo k zmenám v účtovných zásadách a metódach.

III) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa okrem ceny obstarania aj vedľajšie obstarávacie náklady, ako napr. poštovné, dopravné, clo a iné poplatky.

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Je oceňovaný vlastnými nákladmi alebo reálnou hodnotou , ak je táto nižšia ako vlastné náklady. Vlastné náklady na vývoj sa oceňujú hodinovými sadzbami, materiál a služby poskytované tretími stranami sa evidujú v obstarávacích cenách. Náklady na jednotlivé projekty sa evidujú oddelene tak, aby mohli byť umiestnené do obstarávacích nákladov príslušných aktív.

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Napr. darmi, dedením, alebo iným bezodplatným nadobudnutím sa oceňuje reálnou hodnotou .

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Eviduje sa v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu. Náklady na technické zhodnotenie a modernizáciu majetku zvyšujú jeho nadobúdaciú hodnotu, ak prekročia limit stanovený zákonom o dani z príjmov. Bežné opravy a údržba majetku sa účtujú do nákladov bežného obdobia.

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Oceňuje sa vlastnými nákladmi, ktoré obsahujú všetky priame náklady súvisiace s vytvorením hmotného majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

- **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Napr. darmi, dedením, alebo iným bezodplatným nadobudnutím sa oceňuje reálnou hodnotou

- **Zásoby obstarané kúpou**

Oceňujú sa obstarávacími cenami, čím sa rozumie cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním ako napr. prepravné, provízia, clo, poistné a zľavy. Zásoby na sklade sa evidujú metódou váženého aritmetického priemeru.

- **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Ocenia sa vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na tvorbu zásob ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa k tvorbe zásob vzťahujú.

- **Zásoby obstarané iným spôsobom**

Napr. darmi, dedením, alebo iným bezodplatným nadobudnutím sa oceňuje reálnou hodnotou

- **Zákazková výroba**

Oceňuje sa vlastnými nákladmi t.j. priamymi nákladmi súvisiacimi so zákazkou, ako aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa dajú priradiť ku zákazke. Ak nie je v zmluve dohodnuté inak, priradujú sa k oceneniu zákazky aj náklady na výskum a vývoj a správna réžia. Ak sa zákazka zhotovuje vo viacerých účtovných obdobiach, hospodársky výsledok zo zákazky sa koriguje opravnými položkami a rezervami podľa stupňa rozpracovanosti zákazky použitím metódy percenta dokončenia.

- **Pohľadávky**

Sú pri ich vzniku evidované v nominálnej cene, ktorá je upravená v prípade nedobytných a pochybných pohľadávok opravnými položkami. Pohľadávky nadobudnuté odplatne alebo vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

- **Krátkodobý finančný majetok**

Pozostáva z peňazí v hotovosti, zostatkov na bankových účtoch a cenín, ktoré môžu byť okamžite premenené na hotovosť. Oceňujú sa nominálnymi cenami.

- **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Predstavujú účty časového rozlíšenia, na ktoré sa účtuje so zámerom upraviť hospodársky výsledok tak, aby náklady a výnosy boli zaúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- **Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú nominálnou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Krátkodobé záväzky sú tie, ktorých zostatková hodnota splatnosti je kratšia ako jeden rok, ostatné záväzky sú dlhodobé. Rezervy sa účtujú v súlade so zákonom o rezervách (zákonné rezervy), a podľa postupov účtovania na konci účtovného obdobia vtedy, keď sa predpokladá vznik nákladov v súvislosti s neukončenými spormi, záručnými platbami alebo záväzkami na neurčitú sumu. Tieto rezervy sa zúčtujú po splnení záväzkov, alebo ak pominie neistota, ktorá viedla k ich vzniku.

- **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Predstavujú časové rozlíšenie, ktoré sa účtuje so zámerom upraviť hospodársky výsledok tak, aby náklady a výnosy boli zaúčtované do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- **Daň z príjmov splatná**

Účtuje sa ako náklad za bežné obdobie. Účtovný hospodársky výsledok sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období

IV) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok s uvedením doby odpisovania, sadzieb odpisov a odpisových metód pre účtovné odpisy

Účtovné a daňové odpisy spoločnosti sa za rok 2016 rovnajú. Používa sa lineárna aj zrýchlená metóda odpisovania a odpisy sa účtujú do nákladov spoločnosti raz za rok.

E. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu.

a. počas účtovného obdobia

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa na menu EUR- o prepočítavali kurzom vyhláseným ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považoval

- deň splnenia dodávky, platba záväzku, inkaso pohľadávky, alebo
- deň, keď mala účtovná jednotka k dispozícii účtovné doklady

b. k termínu účtovnej závierky

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu účtovnej závierky na menu EUR -o prepočítavali kurzom ECB vyhláseným dňa 31.12.2016 , okrem syntetických účtov 314 – poskytnuté preddavky , 324 – prijaté preddavky a 326- nevyfakturované dodávky.

c. pri kúpe a predaji cudzej meny na ECB účtovná jednotka použila kurz, za ktorý boli tieto nakúpené.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvé r	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj b	Softvé r c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť v roku 2016 neinvestovala do dlhodobého nehmotného majetku.

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	
a	b	c	d	e	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26157	325 690	234 491				55 280		641 618
Prírastky			33 415				22 578		55 993
Úbytky									
Presuny			0				33 415		33 415
Stav na konci účtovného obdobia	26157	325 690	267 906				44 443		664 196
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		111196	224782						335 978
Prírastky		16 841	10 952						27 793
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		128037	235 734						363 771
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26157	214493	9709				55280		305639
Stav na konci účtovného obdobia	26157	197653	32172				44443		300425

Tabuľka č. 2

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	26157	325 690	267 906				44 443		664 196
Prírastky							4 813		4 813
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	26157	325 690	267 906				49 256		669 009
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		128 036	235 734						363 770
Prírastky		15 899	11 541						27 430
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		143 935	247 275						391 210
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26157	197 653	32 172				44 443		300 425
Stav na konci účtovného obdobia	26157	181 755	20 631				49 256		277 799

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo Nehnuteľnosť – výrobná hala	181 755

Na účte 042 - obstarávaný dlhodobý majetok eviduje spoločnosť :

- obstaranie DHM ako sú – nezaradené skladovacie kapacity a v úhrnnej sume 36 610 Eur.
- nezaradené formy na tvarovanie nových výrobkov v sume 12 46 Eur.

V spoločnosti v roku 2016 neprebíhala výskumná a vývojová činnosť.

Spoločnosť nezískala v roku 2016 dotácie na obstaranie majetku.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok spoločnosti je poistený v poisťovni

ALIANZ a.s., Bratislava

Motorové vozidlá sú poistené :

-havarijne v poisťovacej spoločnostiach: Kooperatíva a.s., Bratislava

Komunálna poisťovňa a.s.

-poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorových vozidiel v poisťovni

Komunálna poisťovňa a.s.

Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú 3 osobám v poisťovni ALIANZ a.s. Bratislava.

Zásoby

Spoločnosť v roku 2016 nevytvárala opravné položky k zásobám.

Vykázané zásoby tvoria hlavne zásoby materiálu potrebné na výrobu strešných boxov , zásoby nedokončenej výroby a výrobkov strešných boxov, ktoré neboli expedované zákazníkom do 31.12.2016 a ktoré budú v budúcnosti slúžiť na ich výrobu.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

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					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala a neobstarala nehnuteľnosti určené na predaj.

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Zostatky zásoby výrobkov oceňované počas roka podľa plánovaných kalkulácií boli k 31.12.2016 ocenené v cenách úplných vlastných nákladov .

Pohľadávky

Spoločnosť pre rok 2016 vo väzbe na možné riziká s vymáhaním pohľadávok po lehote splatnosti tvorí opravné položky k pohľadávkam nasledovne :

- * vo výške 20 % na pohľadávky po lehote splatnosti 360 dní,
- * vo výške 50% na pohľadávky po lehote splatnosti 720 dní,
- * vo výške 100% na pohľadávky po lehote splatnosti 1 080 dní.

V špecifických prípadoch smie spoločnosť tvoriť opravné položky aj nad rámec vyššie uvedených pravidiel.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej 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	18 580	9 929		4 548	23 961
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	18 580	9 929		4 548	23 961

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

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	250		250
Dlhodobé pohľadávky spolu	250		250
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 733	170 962	195 695
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	500 901		500 901
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	7 041		7 041
Iné pohľadávky	21 328		21 328
Krátkodobé pohľadávky spolu	554 003	170 962	724 965

Pohľadávky v cudzej mene , okrem poskytnutých záloh , boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítané kurzom ECB vyhláseným dňa 31.12.2016. Kurzové rozdiely plynúce z danej účtovnej operácie boli zúčtované výsledkovo.

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené zmenkami alebo inou formou ručenia.

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	273 064	170 545
Bežné bankové účty	27 693	4 749
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	25	0
Spolu	300 782	175 294

Spoločnosť nevlastní k 31.12.2016 podiely v iných spoločnostiach resp. cenné papiere iných spoločností.

Spoločnosť neprenajímala v roku 2016 ani v minulých rokoch majetok formou finančného prenájmu.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	34 322
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty/ ziskov/ minulých rokov	34 322
Iné	
Spolu	34 322

Rezervy

Spoločnosť v roku 2016 tvorila zákonné krátkodobé rezervu na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov. A rezervu na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania. Spoločnosť netvorila zatiaľ rezervy na opravy technologických zariadení a stavieb.

Spoločnosť netvorila v r. 2016 rezervu na úroky z omeškania pri oneskorených úhradách záväzkov svojim veriteľom.

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10739	11418	10739		11418
- dovolenka a odvody	3362	6879	3362		6879
- daňové priznanie	2300		2300		
. audit UZ	3600	3800	3600		3800
. prevádzkové	1477	739	1477		739

Tabuľka č. 2

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 418	10 433	7 618		14 233
- dovolenka a odvody	6 879	7 933	6879		7 933
- daňové priznanie		2500			2500
.audit UZ	3800				3800
.prevádzkové	739		739		

Závázky**24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	51 445	50 453
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	51 445	50 453
Krátkodobé záväzky spolu	661 447	471 721
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	370 038	355 792
Záväzky po lehote splatnosti	291 409	115 929

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	23 960	18579

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	25152	31828
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	5282	7002
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	5031	4088
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť účtovala o doloženej daňovej pohľadávke v plnej výške a to z dôvodu , že spoločnosť je momentálne v dobrej kondícii .

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	453	464
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 985	788
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		200
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 985	988
Čerpanie sociálneho fondu	993	999
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 445	453

Údaje o bankových úveroch a výpomociach v stave k 31.12.2016

Spoločnosť nedostatok finančných zdrojov kryje spoluprácou s bankovými inštitúciami :

- Tatrabanka a.s.. kontokorentný úver s dobou splatnosti do 1 roka ,ktorý každý rok prolonguje a 2 dlhodobé splátkové úvery,
- Československá obchodná banka a.s kontokorentný úver .

Spoločnosť vníma úvery ako krytie rizika nedostatočných zdrojov, ku ktorému dochádza v dôsledku úverovania svojich odberateľov a tiež na úhradu svojich záväzkov z titulu obstarania materiálových zásob, pri predzásobení sa výrobkami v spotrebných cykloch.

Nedostatok finančných zdrojov spoločnosti pomáha preklenúť spoločník spoločnosti formou dlhodobej bezúročnej pôžičky, ktorého dlh je podriadený dlhom finančných inštitúcií.

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úro k p. a. v % c	Dátum splatnos ti d	Suma istiny v prísluš nej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie gf
Dlhodobé bankové úvery						
Tatrabanka -splátkový 16	EUR		2021		34 154	
Tatrabanka-splátkový 11	EUR		2018		8 530	38530
Krátkodobé bankové úvery						
Tatrabanka a.s.- kontokorent	EUR	6 %	2017		128 305	128 407
ČSOB a.s. kontokorent	EUR	6%	2017		197 938	224 887
Tatrabanka-splátkový 11 krátkodobá časť	EUR		2017		30 000	30 000
Tatrabanka –splátkový 16 krátkodobá časť	EUR		2017		10 008	

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úro k p. a. v % c	Dátum splatnos ti d	Suma istiny v prísluš nej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie gf
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička od spoločníka	EUR	0	2021	50 000	50 000	50 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

Spoločnosť nevyužíva majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Údaje o výnosoch**Údaje o tržbách za vlastné výrobky ,tovar a služby**

Spoločnosť sa v realizuje v oblasti výroby a predaja strešných boxov a priemyselných komponentov slúžiacich na prevoz výrobkov iným priemyselným odvetviam.

Svoje výrobky distribuuje svojim zákazníkom na území Slovenska, Česka, Nemecka, Rakúska, Talianska, Francúzska, Španielska, Švédska a Veľkej Británie.

Celý výrobný proces je úplne previazaný a riadený objednávkovým systémom formou e-shopov.

Taktiež sa v roku 2016 zaoberala predajom tovaru športového charakteru.

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obd. f
Nedokončená výroba a polotov. vlastnej výroby	155 503	185 466	107 690	-29 963	77 776
Výrobky	55 558	58 882	49 001	-3324	9 881
Zvieratá					
Spolu	211 061	244 348	156 691	-33 287	87 657
Manká a škody	x	x	x	12 444	2 665
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	-1 125
Zmena stavu vnútroorg.zásob vo výkaze UZ	x	x	x	-20 843	89 197

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 993 458	1 675 975
Tržby z predaja služieb	169	5 631
Tržby za tovar	893 614	50 812
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 887 241	1 732 418

I. Údaje o nákladoch spoločnosti

Významnými sumami z časti nákladov, ktoré sa podieľali na hospodárskom výsledku sú:

- spotreba materiálu vo výrobe v sume 828 459 EUR,
- spotreba energií vo výrobe v sume 36 244 EUR,
- predaj tovaru v sume 596 817 EUR,
- reklamné služby v sume 274 486 EUR,
- služby prepravné v sume 237 838 EUR,

Na účte 551 – odpisy DHM a NDM je zúčtovaná suma odpisov dlhodobého hmotného majetku spoločnosti, ktorý slúži vo výrobnom procese - stroje, prístroje a zariadenia ako aj výrobné a skladovacie priestory s.r.o.

Účtovné odpisy sú totožné s daňovými odpismi.

Spoločnosť začiatkom roku 2016 nakupovala cenné papiere určené na obchodovanie, predajná cena obstarávaných cenných papierov určených na obchodovanie pri ich predaji bola za rok 2016 v sume 30 339 EUR. Spoločnosť sa týmito aktivitami prestala zaoberať v apríli 2016. K 31.12.2016 už nevlastnila žiadne cenné papiere určené na obchodovanie.

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obd.
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2400	2400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	2400	2400
ostatné neaudítorské služby		

V časti finančných nákladov sú zúčtované :

- bankové poplatky za používanie kartových transakcií a PayPal systému realizácie platieb e- shopmi v sume 23 896 EUR,
- úroky z poskytnutých úverov finančnými inštitúciami v sume 25 551 EUR.

J. Daň z príjmov

Spoločnosti za rok 2016 vznikla povinnosť odvodu splatnej dane z príjmov právnických osôb vo výške 91 370,03 Eur.

Porovnanie splatnej dane a odloženej dane vo vzťahu k hospodárskemu výsledku pred zdanením.

Hospodársky výsledok pred zdanením	372 352 Eur
Splatná daň / 22% sadzba/	91 370 Eur
Odložená daň /21% sadzba/	2 664 Eur
Hospodársky výsledok po zdanení	278 318 Eur

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	41	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	70	
Suma odloženej daňovej pohľadávky /ODP/ týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. účtovných obdobiach ODP neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti ODP v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná ODP		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	v % d	Základ dane e	Daň f	v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	372 352	x	x	-10 853	x	x
teoretická daň	x	81 917	22	X	-2 388	22
Daňovo neuznané náklady	42 966	9 453	22	144 850	31 867	22
Výnosy nepodliehajúce dani			22	470	-103	22
Vplyv nevykázaného odloženého daňového pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	415 318	91 370	22	133 528	29 376	22
Splatná daň z príjmov	x	91 370	22	x	29 376	22
Odložená daň z príjmov	x	2 664	21	x	-5 907	22
Celková daň z príjmov	x	94 034	x	x	23 469	x

K. Údaje o podsúvahových položkách

Spoločnosť neeviduje prenájatý a najatý majetok zachytený na podsúvahovom účte.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasíva

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky ani iné aktíva.

M. Závislé osoby

Osobami ekonomicky, personálne prepojenými so spoločnosťou ULTRA PLAST s.r.o. v roku 2016 boli spoločnosti :

- ULTRA SOLAR s.r.o., Lipany,
- EKO SERVIS Lipany s.r.o., Lipany
- BETON PLAST sro, Seňa
- Ing. Peter Nedeliak a Mgr. Eva Nedeliaková - spoločníci spoločnosti

Obchodné transakcie medzi týmito osobami prebiehali v zmysle ustanovení §17 a 18 zákona č.595/2003 Z.z.o dani z príjmov v znení platnom pre rok 2016.

Spoločnosť ULTRA PLAST, s.r.o. Lipany nemá žiadnu dcérsku spoločnosť.

N. Údaje o vlastnom imaní.

Popis základného imania a jeho štruktúra

Základné imanie spoločnosti ku koncu vykazovaného obdobia roku 2016 vykazuje výšku 6 640 Eur.

Základné imanie je splatené.

Podiel na Základnom imaní majú dvaja spoločníci.

Výkaz o vlastnom imaní

Text	Stav vlastného imania v bežnom období	Stav vlastného imania v minulom období
Vlastné imanie v tom :	573 371	295 053
Základné imanie	6 640	6 640
Vlastné akcie		
Ostatné kapitálové fondy	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Zákonný rezervný fond	9 403	9 403
Nedeliteľný fond		
Štatutárne a ostatné fondy		
Nerozdelený zisk minulých rokov	279 010	313 332
Neuhradená strata minulých rokov	0	0
Hospodársky výsledok bežného účt. obdobia	278 318	-34 322

Spoločnosť v účtovnom období roka 2016 neúčtovala o oprave významných chýb minulých období , prostredníctvom účtu nerozdelený zisk minulých rokov a alebo neuhradenej straty minulých rokov.

O .Iné zverejnenia a skutočnosti , ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku v schvaľovacom konaní, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť za rok 2016 vykázala účtovný zisk vo výške 278 318 Eur.

Vedenie spoločnosti navrhuje, aby hospodársky výsledok za rok 2016 bol zúčtovaný na účet 428 – nerozdelený zisk minulých účtovných období.

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na zobrazenie výšky majetku spoločnosti , alebo by mali dopad na nepretržitosť vykonávania podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

