

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť Hollex Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 28.11.1996 a do obchodného registra bola zapísaná 20.12.1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava, oddiel Sro., vložka 12826/B).

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

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 01.01.2016 do 31.12.2016.

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: HOLLEX SLOVAKIA, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Grosslingova 69, 81109, Bratislava 1

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Nákup a predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod, veľkoobchod)

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	5
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24. júna 2016.

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 24.06.2016

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

☐ priebežná
Čl. III Informácie o prijatých postupoch**Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie
Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	
3. Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iným spôsobom:

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- ☒ Dlhodobý nehmotný majetok odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stroje, prístroje a zariadenia	12 rokoov	1/12	rovnomerna
dopravné prostriedky	4 roky	1/12	rovnomerná
oceniteľne práva (licencia)	5 rokov	1/12	rovnomerná
nábytok	6 rokov	1/12	rovnomerná

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

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Záväzky zo sociálneho fondu	5 086	4 907

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur.

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
výška nerozdeleného zisku	193 006	620 266
nerozdelený zisk 2015		312 740
vyplatené dividendy	740 000	

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka: **HOLLEX SLOVAKIA, s. r. o.**
(obchodné meno)

Rezervy

Druh rezervy	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba rezervy	Zníženie alebo zrušenie	Stav k 31.12.2016	Predpokladaný rok použitia rezervy
Rezerva na dovolenku +odvody	1259	3159	1259	3159	2017
Celkom	1259	3159	1259	3159	

Nevyfakturované dodávky

Nevyfakturované dodávky	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba rezervy	Zníženie alebo zrušenie	Stav k 31.12.2016	Predpokladaný rok použitia rezervy
Nevyfakturované dodávky	777	21873	777	21873	2017
Celkom	777	21873	777	21873	

Závázky podľa lehoty splatnosti

Druh záväzku	Výška záväzku k 31.12.2016	Z toho: a) záväzky v lehote splatnosti	b) záväzky po lehote splatnosti
Závázky z obchod. Styku	1032921	1032921	
Závázky voči spoločníkom a združeniu	603137	603137	
Závázky voči zamestnancom	1828	1828	
Závázky zo sociál. Poistenia	1307	1307	
Daňové záväzky	187197	187197	
Ostatné záväzky	545	545	
Bankové úvery	686	686	
Zákonné rezervy	3159	3159	
Závázky zo sociálneho fondu	5086	5086	
Kratkodobé finančné vypomoci	740000	740000	
Závázky spolu	2575866	2467630	108236

Pohľadávky podľa splatnosti

Druh pohľadávky	Menovitá hodnota stav k 31.12.2016	Z toho: a) pohľadávky do lehoty splatnosti	b) pohľadávky po lehote splatnosti
Pohľadávky z obchodného styku	494959	479360	15599
Pohľadávky voči spoločníkom	140000	140000	
Daňové pohľadávky			
Iné pohľadávky	75739	75739	
Pohľadávky spolu	710698	510747	199951

náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Druh	Stav k 31. 12. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé (účet 381)	2652
Výdavky budúcich období krátkodobé (účet 383)	
Príjmy budúcich období krátkodobé (účet 385)	51902

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

ZISK		V celých eurách
HV predchádzajúceho účtovného obdobia +zisk	(+)	312740
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Prídel do štatutárnych fondov		
Prídel do ostatných fondov		
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
Dividendy spoločníkov		
Nerozdelený zisk minulých rokov		312740
Iné rozdelenie zisku		
Zisk bežného roku (+)	(+)	467 669

Informácie o výnosoch

Druh	celkom
Čistý obrat :	5 316 150
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu:	5 456 185
Tržby za predaj – tovaru	5 313 961
- služieb	11 528
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	105 482
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	25 214

Informácie o nákladoch

Druh	Celkom
Náklady na hospodársku činnosť spolu:	4 845 860
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	3 522 034
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok:	118 433
-spotrebný materiál – kanc., čistiace, krabice, baliace pot.,	14758
-drobný majetok	19388
-pohonné látky, automateriál	6082
- rekl. Predmety, vzorky, propagacia	31264
-dekorácie	3592
-ostatné	31007
Služby (účtovná skupina 51)	1 077 241
Opravy a udržiavanie	10287
Cestovne	19449
Náklady na reprezentáciu	1693
Náklady za poskytnuté služby:	
-telefónne poplatky, poštovné	654
-nájomné	415839
-účtovníctvo, notárske a právne služby, administratívne p.	25902
-služby architekta, projekčné a realizačné práce	67420
-web stranky, internet, grafika,	17432
-montážne práce	66713
-inzercia, reklama	82432
-preprava, špedičné	99778
-sprostredkovanie, prezentácia značiek,marketing	199232
-ostatné služby	70409
Mzdové náklady	32 716
Náklady na sociálne poistenie	10 152
Sociálne náklady	2 168
Dane a poplatky	3 604
Odpisy a opravné položky k dl. Majetku	60 979
Zostatková cena predaného dlhodobého	9 971
Ostatné náklady na hos. Činnosť	8 562
Náklady na finančnú činnosť:	4035
- nákladové úroky	286
- kurzové straty	21
Ostatné fin. náklady – poisťné, bank. poplatky, prenájom, ND	3728

Finančné účty
K 31.12.2016

Pokladnica, ceniny :	12 536
Bankové účty:	400 940
Daň z príjmov splatná:	139 462
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení:	467 669

Zostavené dňa 29.6.2017