

Výročná správa

k ročnej účtovnej závierke

spoločnosti NIKOV spol. s r. o.

za rok

2016

1. Identifikačné údaje

Spoločnosť NIKOV spol. s r.o. vykonáva svoju činnosť na základe výpisu z obchodného registra Okresného súdu Nitra, vložka číslo 2916/N, oddiel S. r. o.

Názov účtovnej jednotky : **NIKOV spol. s r.o.**

Sídlo: Biovetská 32, 949 05 Nitra

Základné imanie: 30 212,- EUR

Deň zápisu: 11.02.1992

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

IČO: 314 08 648

DIČ: 2020405288

IČ DPH: SK2020405288

Konatelia spoločnosti: Alexander Száraz, Jozef Kunkela

Predmet činnosti:

- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- výroba nástrojov
- sprostredkovanie obchodu – stroje, nástroje a náradie pre všeobecné účely
- sprostredkovanie obchodu, veľkoobchod, maloobchod – potraviny, nápoje, tabak, priemyselný a spotrebný tovar

1.2 Daňové povinnosti:

Spoločnosť je registrovaná na Daňovom úrade Nitra I pre nasledovné druhy daní:

- dani z pridanej hodnoty podľa Zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov

- dani z príjmov právnických osôb podľa Zákona č. 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov
- dani z príjmov zo závislej činnosti, ako aj platiteľ tejto dane zamestnancov
- cestnej dani podľa Zákona č. 87/1994 Z. z. o cestnej dani v znení neskorších predpisov
- dani z nehnuteľnosti podľa zákona č. 317/1992 Zb. v znení neskorších predpisov

Účtovný rozvrh.

Účtovný rozvrh je spracovávaný v súlade s účtovnou osnovou a postupov účtovania pre podnikateľov, podľa opatrenia MF SR č. 3177/1998-KM2.

Otváranie a uzavieranie účtovných kníh sa v informačnom systéme uskutočňuje k 31.12. automaticky.

Účtovné zápisy:

Účtovné zápisy o účtovných prípadoch sa vykonávajú v slovenskom jazyku zrozumiteľne, prehľadne a spôsobom zaručujúcim ich trvanlivosť.

Účtovné zápisy sú usporiadané spôsobom, ktorý umožňuje overiť všetky účtovné prípady, či boli zaúčtované v danom účtovnom období.

Evidencia a účtovanie DM /Dlhodobý majetok/:

Účtovanie o DM sa riadi v súlade s účtovnou osnovou a postupmi účtovania pre podnikateľov.

DM sa odpisuje mesačne a je zaradený do odpisových skupín podľa zákona o dani z príjmov. K 31.12. sa sleduje rozpracovanosť výroby, ktorá prechádza do nasledujúceho účtovného obdobia.

Fyzická inventúra hmotného majetku sa vykonáva k 31. 12.2016 inventúrou.

Účtovanie kurzových rozdielov:

Spoločnosť neúčtovala o kurzových rozdieloch.

Postupy účtovania:

- účtovná jednotka spracováva účtovníctvo pomocou výpočtovej techniky prostredníctvom softvéru MRP s.r.o., Brezno.
- účtovníctvo spracováva zamestnanec spoločnosti.

2. Údaje o vývoji spoločnosti a predpokladaný vývoj spoločnosti:

Spoločnosť NIKOV spol. s r. o. bola založená uzatvorením spoločenskej zmluvy zo dňa 17. 01. 1992 a zapísaním do Obchodného registra Okresného súdu, vložka číslo 2916/N, dňa 11. 02. 1992.

Spoločnosť vykonáva svoju činnosť vo svojich výrobných priestoroch Biovetská 32, 949 05 Nitra. Dodávku elektrickej energie, dodávku tepla, pitnej vody, odvod odpadových vôd v kanalizácii spoločnosť zabezpečuje na základe hospodárskych zmlúv.

Spoločnosť je vlastníkom výrobnéj haly, administratívnej budovy a skladu, súčasná výrobná plocha je 993 m², Kancelárske priestory spoločnosti sú 270 m² a 2 209 m² nevýrobnej plochy. Skladové priestory sú vo výmere 268 m² a trafostanica je vo výmere 5 m²

Svojou činnosťou si vytvorila svojich stálych tuzemských aj zahraničných odberateľov. Výrobná činnosť spoločnosti je zameraná na charakter kusovej strojárenskej výroby a to hlavne na:

- výrobu nástrojárskeho charakteru, t.j. výroba lisovacích nástrojov a rezných prípravkov pre strojárenskú výrobu, podľa požiadaviek zákazníkov,
- výrobu častí strojov a zariadení potravinárskeho charakteru, podľa požiadaviek zákazníkov,
- výrobu presných súčiastok pre jednotlivých odberateľov.

Vo výrobnéj činnosti spoločnosti nie sú pracoviská, ktoré by nepriaznivo ovplyvňovali životné prostredie. Činnosti ako tepelné spracovanie, rôzne povrchové úpravy, ktoré by mohli mať vplyv na životné prostredie spoločnosť kooperuje. Spoločnosť spracováva bežné nástrojárske ocele resp. nerezové ocele a materiály na báze hliníka.

Výrobná činnosť je orientovaná cca 70 % pre zahraničných zákazníkov - štáty Európskej únie v prevažnej miere ako jednosmenná prevádzka, u častí výrobných zariadení ako dvojsmenná a špecializované pracoviská pracujú v trojsmennej prevádzke.

Priemerný počet zamestnancov za rok 2016 bol 39, z toho 3 ženy a 12 technických pracovníkov.

Cieľom spoločnosti je aj naďalej rozširovať svoje výrobné možnosti - kúpou nových strojov a zariadení s využitím európskych fondov a naďalej uspokojovať svojich zákazníkov a zároveň zvyšovať svoj obrat a okruh zákazníkov.

	Rok 2016	2016	2016
Pohl'adávky: / EUR/	do lehoty splat.	po lehote splat.	spolu
- z obchodného styku -	93 494	9480,00	102 974
- daňové pohľadávky -	16	-0-	16
- ostatné -	440	-0-	440
Spolu pohľadávky:	93 950	9 480	103 430

Pohl'adávky k 31.12.2015 predstavovali sumu 124 122,00 EUR, 113 237,00 EUR v lehote splatnosti, 10 885,00 EUR po lehote splatnosti.

	Rok 2016	2016	2016
Závazky: / EUR/	krátkodobé	dlhodobé	spolu
- z obchodného styku -	60 325	-0-	60 325
- voči zamest./mzdy/-	34 604	-0-	34 604
- voči poisťovniám -	38 430	-0-	38 430
- daňové /DPH, DzP/-	23 315	-0-	23 315
- úvery -	84 216	28 958	113 174
- rezervy -	23 445	-0-	23 445
- záväzky zo SF -	-0-	8 619	8 619
- leasingy -	18 602	-0-	18 602
- záväzky voči spoločníkom	-0-	-0-	-0,-
- ostatné -	12 071	-0-	12 071
Spolu záväzky:	295 008	37 577	332 585

Odložený daňový záväzok = 0,- EUR

Suma záväzkov k 31.12.2015 bola vo výške 381 284,00 EUR, z toho dlhodobé boli vo výške 68 844,00 EUR.

Leasingy - zostatky k 31.12. 2016

1. leasing Mercedes GLA NR-207IB 10 777,67 EUR

Úver:

1. Úver – VW Golf NR-842 GC 5 329,20 EUR

2. Úver – Peugeot valník NR-799HN 2 493,40 EUR

3. Úver – bankový 41 827,50 EUR

Majetková situácia:

Spoločnosť NIKOV spol. s r.o. bilancii k 31.12.2016 vykazuje nasledujúce položky /netto v EUR/.

	Rok 2015	Rok 2016
AKTÍVA celkom	537 343	489 513
Stále aktíva	382 188	315 400
z toho :		
nehmotný investičný majetok	2 640	1 965
hmotný investičný majetok	379 548	313 435
 Obežné aktíva	 152 060	 170 928
z toho :		
zásoby	24 504	61 639
krátkodobé pohľadávky	124 122	103 430
finančný majetok	3 434	5 859
 Ostatné aktíva	 3 095	 3 185
z toho :		
časové rozlíšenie	3 095	3 185
 PASÍVA celkom	 537 343	 489 513
Vlastné imanie	155 861	156 928
z toho :		
základné imanie	30 212	30 212
kapitálové fondy	62 301	62 301
fondy zo zisku	3 021	3 021
HV minulých období	58 394	58 394
HV bežného obdobia	1 933	3 000
 Cudzie zdroje	 381 284	 332 585
z toho		
rezervy	15 387	21 945
dlhodobé záväzky	27 016	8 619
krátkodobé záväzky	184 868	187 347
bankové úvery	110 685	84 216
dlhodobé	41 828	28 958
 Ostatné pasíva	 198	 0
z toho :		

Zložku stálych aktív tvorí dlhodobý investičný majetok /DIM/:

Majetok je vyjadrený v netto hodnote t.j. v zostatkovej hodnote:

- pozemky 83 597,- EUR
- budova 128 556,- EUR
- stroje, prístroje, zariad. 101 282,- EUR,
- drobný DIM -0- EUR
- obstarávacia cena softvéru je 14 191,- EUR, z toho oprávky tvoria 12 226,- EUR,
zostatková cena 1965,- EUR.
- obstarávacia cena celkového DHIM je 1 734 314,- EUR, z toho oprávky tvoria
1 420 879,- EUR zostatková cena 313 435,- EUR.

Ostatné:

- krátkodobé pohľadávky v sume 103 430,- EUR, z toho 102 974,- EUR tvoria pohľadávky
z obchodného styku.
- dlhodobé záväzky v sume 37 577,- EUR
- krátkodobé záväzky v sume 187 347,- EUR z toho:
 - záväzky z obchodného styku v sume 60 325,- EUR,
 - mzdy a poistného 73 034,- EUR,
 - daňové záväzky 23 315,- EUR,
 - ostatné záväzky v sume 30 673,- EUR

Hospodársky výsledok:

Hospodársky výsledok za rok 2016 pred zdanením
je v sume 5 880,48 **EUR** /r. 100 DP/

- pripočítateľné položky v sume 2 376,07 **EUR** /daňovo neuznané náklady/
- odpočítateľné položky v sume 1 502,55 **EUR** /úroky, r. 240 DP, rezervy r. 290 DP/

Výpočet základu dane $5\,880,48 + 2\,376,07 - 1\,502,55 = 6\,754$ EUR

Základ dane za rok 2016 je 6 754 EUR

Daň 1 485,88 EUR, daňová licencia na úhradu 2 880,00 EUR

HV po zdanení 3 000,00 EUR

Konkrétne druhy nákladov a výnosov sa podieľali na tvorbe uvedeného hospodárskeho výsledku takto :

Náklady	v EUR	Rok 2015	Rok 2016
501 - Spotreba materiálu		184 886	211 223
502 - Spotreba energie		37 742	34 048
511 – Opravy a udržiavanie		22 682	42 511
512 – Cestovné		2 938	659
518 – Ostatné služby		44 020	67 051
521 – Mzdové náklady		544 681	637 994
524 – Zákonné poistenie		181 381	206 427
527 – Sociálne náklady		22 058	23 769
531 – Cestná daň		943	948
532 – Daň z nehnuteľnosti		5 186	5 199

538 – Ostatné dane a poplatky	762	250
544, 545 – Pokuty, penále	0	105
547- Tvorba opravných položiek	0	0
548 – Prevádzkové náklady	5 126	6 146
551 – Odpisy	71 205	66 788
562 – Úroky	12 509	9 051
563 – Kurzové straty	0	0
568 – Ost. finančné náklady	1 562	1 604
591 – Daň z príjmov BČ	2 886	2 880
592 – Odložená daň	0	0
593 – Daň z MČ	0	0

Náklady spolu

EUR 1 140 567,- EUR 1 316 653,-

Výnosy v EUR

Rok 2015

Rok 2016

601 – Tržby za výrobu	884 979	1 124 608
602 - Tržby za služby	236 733	157 823
611 – Zmena stavu NV	16 276	37 135
641 – Tržby z predaja HIM	4 167	0
642 – Predaný materiál	0	0
648 – Ost. prev. Výnosy	315	84
652 – Zákonné rezervy	0	0
659 – Zúčtovanie OP	0	0
662 – Úroky	30	3

663 – Kurzové zisky	0	0
674 – Zúčtovanie rezerv	0	0
688 – Ostatné mimoriadne. Výnosy	0	0
Výnosy spolu	EUR1 142 500,-	EUR 1 1319 653,-

3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia:

Po skončení účtovného obdobia roku 2016, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa nenastali žiadne významné udalosti osobitného významu, ktoré by mohli mať vplyv na ďalšiu činnosť spoločnosti.

4. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť v priebehu roka 2016 nevynaložila výdavky na výskum a vývoj, pričom ani v ďalšom období neplánuje zaoberať sa vlastným výskumom.

5. Riziká:

Potenciálnym rizikom pre spoločnosť je nedostatok zákaziek, čo môže ohroziť rozpracovanosť výroby a plynulé zabezpečenie finančných prostriedkov. Preto je dôležité, aby spoločnosť zabezpečila zákazkovú náplň minimálne s dvojmesačným predstihom.

6. Obstarávanie dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby:

Spoločnosť v priebehu roka 2016 a ani v ďalšom období neplánuje obstarávanie dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby.

7. Organizačná zložka v zahraničí:

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

8. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2016:

Každému spoločníkovi vyplatiť sumu 428,50 EUR najneskôr do 31.12.2017. Spolu na vyplatenie 2 999,50 EUR

Príloha /1 ks/: Výrok nezávislého audítora

Nitra, dňa 30.03.2017

Výročnú správu vypracoval: Ing. Mária Bartolenová
/ekonómka spoločnosti/

Schválil: Alexander Száraz
/konateľ spoločnosti/


.....

.....
