

Alimpek, s.r.o.

POZNÁMKY

k účtovným výkazom

za rok 2017

POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM ZA ROK 2017

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v €. Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

A. Informácie o účtovnej jednotke

Prílohu predkladá:

a)	Názov a adresa	Alimpek, s.r.o. Žilinská 2277 018 61 Beluša
	Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
	Dátum založenia	09.októbra 1995
	Dátum vzniku	09. októbra 1995
b)	Hlavný predmet činnosti	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti ▪ Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti ▪ Sprostredkovateľská činnosť

c) Pracovníci

	r. 2016	r.2017
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	2	2
z toho riadiaci pracovníci	1	1

d) Neobmedzené ručenie

Alimpek, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Dôvod a spôsob zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka za Alimpek, s.r.o. bola zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve pre podnikateľov v zmysle Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92 zo dňa 16. decembra 2002 a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 z 31.3.2003.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2017 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.02.2018.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

a)

	KONATEĽ	
	Konateľ	Ing. Jan Blažek
	VALNÉ ZHROMAŽDENIE	
	Člen	Ing. Jan Blažek

b) Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní.

SPOLOČNÍCI k 31.12.2017	PODIEL NA ZÁKLADNOM IMANÍ		HLASOVACIE PRÁVA
	€	v %	
Ing. Jan Blažek	6 640,00	100	100

C. KONSOLIDÁCIA - ČLENSTVO V SKUPINÁCH

Spoločnosť Alimpek, s.r.o. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade s novým zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. a postupmi účtovania pre podnikateľov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92), ktoré platia v Slovenskej republike. V súlade s týmito predpismi je účtovná závierka zostavená na základe účtovníctva, ktoré je vedené v peňažných jednotkách slovenskej meny EUR.
- Účtovníctvo je vedené 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.
- Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje.
- Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je

známa presná výška tohto záväzku. Tvoria sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k uzávierkovému dňu.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky

Alimpek, s.r.o. má predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

2. Uplatňuje sa princíp historických nákladov pri obstaraní majetku a ocenenie jednotlivých druhov majetku a záväzkov je nasledovné:

a) ***dlhodobý hmotný a nehmotný majetok***

➤ obstarávacou cenou.

b) ***zásoby:***

- nakupovaný tovar – obstarávacími cenami, pri rovnakom druhu sa používa metóda FIFO.

c) ***pohľadávky a záväzky*** sa oceňujú menovitými hodnotami, uvedením opravných položiek v stĺpci korekcia je vyjadrená realizovateľná cena,

d) ***krátkodobý finančný majetok*** je ocenený menovitou hodnotou.

3. Na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív spoločnosť vykazuje výdavky bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú nákladov budúcich období a náklady bežného obdobia, ktoré sa týkajú príjmov budúcich období. Významné čiastky.

4. Na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív spoločnosť účtuje príjmy v bežnom účtovnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach. Významné čiastky.

5. Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu. Spoločnosť uplatňuje rovnomerné odpisovanie DHM. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Nehmotný majetok je odpisovaný v súlade s účtovnými predpismi (Zákon č.431/2002 Z. z. o účtovníctve) najviac do výšky vstupnej ceny (§25)

Účtovné a daňové odpisy DNM sa rovnajú.

Postup pri odpisovaní hmotného majetku:

Odpisová skupina	Doba odpisovania
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov

4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM

F. S Ú V A H A - strana aktív

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 4 a 13)

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny

Nehmotný investičný majetok (v €)	Aktivované náklady na vývoj	Software	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Preddavky Na DNM	Celkom DNM
<i>Riadok</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>4</i>
Obstarávacia cena						
k 1.1.	-	1 692,56	-	-	-	1 692,56
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	1 692,56	-	-	-	1 692,56
Oprávky						
k 1.1.	-	1 692,56	-	-	-	1 692,56
Ročný odpis	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	1 692,56	-	-	-	1 692,56
Opravná pol.						
k 1.1.	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena (stl.3)						
k 1.1.	-	0	-	-	-	0
k 31. 12.	-	0	-	-	-	0

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok a zostatkovej ceny

Hmotný investičný majetok (v €)	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Obstarávaný DHM	Preddavky na DHM	Celkom DHM
Riadok	12	13	14	18	19	11
Obstarávacia cena						
k 1.1.	18 954,39	318 170,64	56 734,38	-	-	393 859,41
Prírastky	-	-	13 550,00	-	-	13 550,00
Presuny	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	10 290,11	-	-	10 290,11
k 31. 12.	18 954,39	318 170,64	59 994,27	-	-	397 119,30
Oprávky						
k 1.1.	-	174 965,78	55 237,46	-	-	230 203,24
Ročný odpis	-	15 911,70	1 976,03	-	-	17 887,73
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	10 290,11	-	-	10 290,11
k 31. 12.	-	190 877,48	46 923,38	-	-	237 800,86
Opravná položka						
k 1.1.	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-
k 31. 12.	-	-	-	-	-	-
Zostatková cena (stl.3)						
k 1.1.	18 954,39	143204,86	1 496,92	-	-	163 656,17
k 31. 12.	18 954,39	127 293,16	13 070,89	-	-	159 318,44

DHM

Zmeny:

V roku 2017 sa uskutočnil predaj a vyradenie automobilu Fiat Doblo PU 011AX v hodnote 10 290,11€ a nákup nového automobilu Fiat Doblo PU 144BU v hodnote 13 550,00€

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Budova, zásoby a zariadenie	Poistenie budovy Poistenie zodpovednosti za škodu	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. Nitra

c) Obmedzenie disponovania s majetkom

Spoločnosť Alimpek, s.r.o. nemá žiadne obmedzenia v disponovaní s dlhodobým majetkom.

d) Pohľadávky (r 18)

Členenie pohľadávok z obchodného styku (účty skupiny 31) celkom vrátane skupiny

Obchodné pohľadávky v €	riadok			
		Opravná položka k pohľadávkam	Do lehoty	
- krátkodobé pohľadávky	47		13 938,61	-
Do lehoty splatnosti			10 466,23	-
Po lehote splatnosti, v tom:				-
- do 180 dní			3 472,38	
- nad 180 dní				
Opravná položka k pohľadávkam				
Dlhodobé pohľadávky			-	-
CELKOM vr. skupiny	47		13 938,61	

e) Pohľadávky voči spriazneným osobám

Spoločnosť k 31.12. vykazuje neuhradené pohľadávky voči spriazneným osobám v sume 0,00€.

f) Ocenenie pohľadávok v nožnej realizovateľnej cene – opravné položky

Položka súvahy ku ktorej je tvorená OP v €	Riadok	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP		Zrušenie OP		Stav k 31.12.2017
			Zákonné	Ostatné	Zákonné	Ostatné	
Pohľad. z obchod. styku	48	-	-	-	-	-	-
Spolu		-	-		-	-	-

g) Odložená daňová pohľadávka (r.41)

Spoločnosť Alimpek, s.r.o. neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke

V €	Účtovná hodnota	Daň. Hodnota	Dočasný rozdiel	Odlož. Daň
SPOLU				

h) Finančný majetok (r. 22)**10 597,77 €**

Položka	r.2016	r.2017
Pokladňa CZK	0,00	0,00
Pokladňa EUR	21,38	91,51

Registračná pokladňa €	0,00	0,00
Pokladňa spolu	21,38	91,51
Bežný účet VUB	9 609,44	3 493,18
Bežný účet ČSOB	1 225,47	6 381,66
Sociálny fond VÚB	125,82	305,92
Sporiaci podúčet ČSOB	0,00	0,00
Bežný účet spolu	10 960,73	10 180,76
Stravné lístky	339,50	325,50
Finančný majetok spolu	11 321,61	10 597,77

Spoločnosť nemá obmedzenie v disponovaní s účtami v bankách.

i) Časové rozlíšenie **0,00 €**

	Riadok	r. 2016	r. 2017
Náklady budúcich období (predplatné)			
Poistenie			
Príjmy budúcich období			
SPOLU		0,00	0,00

G. SÚVAHA – strana pasív

a) Základné imanie (r. 26)

- Zapísané základné imanie je splatené v plnej výške 6 640,00 €

Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2017 (r. 38)

V €	HV z roku 2016	Návrh na rozdelenie HV k 31.12.2017
Zákon. Rezerv. Fond	-	-
Sociálny fond	-	-
Tantiémy	-	-
Neuhradená strata	-	-
Nerozdelený zisk	16 672,33	7 727,91

Dňa **28.02.2018** valné zhromaždenie spoločnosti schválilo riadnu účtovnú závierku spoločnosti za účtovné obdobie 2017 tak ako bola predložená konateľom spoločnosti. Vykázaný zisk bol zúčtovaný do nerozdeleného zisku minulých období.

b) RezervyOstatné krátkodobé rezervy

v €	Stav k 1.1.	Použitie	Tvorba	Stav k 31.12.
			0	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	526,39	526,39	505,82	505,82
SPOLU (r. 43)	526,39	526,39	505,82	505,82

V roku 2017 bola vytvorená rezerva na nevyčerpané dovolenky vo výške 505,82€.

c) Závazky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia (r.40) 2 231,23 €Ostatné záväzky predstavujú:

- Zamestnanci (Mzdové odvody 12/2017)	1 325,04 €
- Sociálna poisťovňa (Mzdové odvody 12/2017)	645,14 €
- Zdravotná poisťovňa (Mzdové odvody 12/2017)	261,05 €

d) Cudzie zdroje krátkodobé 45 227,39 €Členenie krátkodobých záväzkov z obchodného styku celkom (r.39):

V €	K 31.12.2017	
	do lehoty	po lehote
Do 1 roka	45 227,39	-
Od 1 – 5 rokov	-	-
CELKOM	45 227,39	-

Záväzok voči spriaznenej osobe Alimpek, spol. s r.o. České Budějovice je vo výške 44 763,91€
záväzky ostatné sú vo výške 463,48€.

e) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtuje o odloženom daňovom záväzku.

Druh majetku	OCÚ	ÚO	ZCÚ	DO	DZC	Rozdiel	Odložená daň
SPOLU							

f) **Sociálny fond (r.35)** **145,86€**

v €

Stav k 01. 01. 2017	Tvorba	Čerpanie	Stav k 31. 12. 2017
78,98	200,08	133,20	145,86

Tvorba:

Tvorba 1 % 200,08 €

SPOLU TVORBA 200,08 €**Čerpanie:**

Príspevok na stravné lístky 133,20 €

SPOLU ČERPANIE 133,20 €**H. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT – časť výnosov**a) **Tržby z predaja tovaru. (r.02)** **235 809,30 €***Teritoriálna štruktúra predajov (tovaru)*

Teritórium	r. 2016	%	r. 2017	%
Tuzemsko	272 020,38	95,94	224 049,10	95,01
Zahranie: ČR	11 509	4,06	11 760,20	4,99
Predaje celkom	283 529,38	100	235 809,30	100

Komoditná štruktúra predaja tovaru

Komodita	r. 2016	%	r. 2017	%
Predaj pekárenských zmesí a tovarov	283 529,38	100	235 809,30	100
PREDAJE CELKOM:	283 529,38	100	235 809,30	100

b) **tržby z predaja dlhodobého majetku (r06)** **1 800,00€**c) **ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (r.07)** **334,94 €**d) **Výnosové úroky (r.24)** **0,44 €**e) **Ostatné výnosy z finančnej činnosti (r.26)** **-**

I. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT – časť nákladov**a) Spotrebované nákupy a služby (9,10)**

V €	Riadok	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Predaný tovar – účet. 504	9	203 873,46	170 147,34
Spotreba materiálu a energií – ú. 501 a 502	10	6 213,65	5 369,96
Služby – ú. sk. 51, z toho:	11	10 760,76	5 537,27
Opravy a údržba – ú. 511		3 602,40	1 169,66
Cestovné – 512		2 124,18	45,43
REPRE – 513		71,65	36,71
Ostatné služby – ú. 518, v tom:		4 962,53	4 285,47
- externá preprava		1 262,23	1 397,39
- služby telekomunikácií + internet		797,94	708,03
- správa internetu		239,14	218,29
- software		21,85	21,85
- monitoring automobilov		245,30	278,40
- školenia		211,37	37,50
- revízie		756,85	552,02
- ostatné služby		1 427,85	1 071,99

b) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti (r.17) 268,97 €

c) kurzové straty (r. 32) 0,00 €

d) Ostatné náklady na finančnú činnosť (r.33) 1 039,31 €

Finančné náklady predstavujú:

- bankové poplatky	170,34 €
- poistenie (vozidiel)	614,61 €
- poistenie (budovy a zásob)	254,36 €

e) Mimoriadne náklady

Mimoriadne náklady spoločnosť Alimpek, s.r.o. nevykazuje.

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov právnických osôb pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť vykázala :
Hrubý zisk vo výške 8 687,91€

Štruktúra výpočtu dane z príjmu právnických osôb k 31. 12. 2017 v €

	č. účtu	Suma v €	č.r.daň.priznania
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PRED ZDANENÍM		8 687,91	100
(+) 1. pripočítateľné položky, v tom:			
■ Náklady na reprezentáciu	513	36,71	130/6
■ Ostatné pokuty a penále	545		
■ Nadspotreba PHL		240,27	
■			
■			
■			
SPOLU pripočítateľné položky		276,98	200/17
(-) 2. odpočítateľné položky, v tom:			
■ Už zdanené úroky z účtov	662	0,44	290
SPOLU odpočítateľné položky		0,44	300
(=) ZÁKLAD DANE		8 964,45	310
Umorenie straty z minulých období (2010)		8 972,09	410
(=) ZÁKLAD DANE		0,00	500
DAŇ Z PRÍJMU 21%		0,00	
Zápočet daňovej licencie z roku 2016		0,00	600
DAŇOVÁ LICENCIA		960,00	
DAŇ na úhradu		960,00	900

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť neeviduje na podsúvahovom účte prenajatý majetok.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**M. ÚDAJE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH A RIADIACICH ORGÁNOV**

V EUR

	Počet k 31.12.2017	Mzdové náklady
Štatutárne orgány	1	-
- predstavenstvo	-	-
- dozorná rada	-	-

N. ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Medzi spriaznené osoby patrí spoločnosť Alimpek, spol. s r. o. České Budějovice.

O. UDALOSTI NASLEDUJÚCE PO 31.12.2017

Do dňa predloženia ročnej účtovnej závierky nenastali po 31.12.2017 žiadne iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

P. PREHĽAD ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ

V €	riad	stav k 1.1. 2017	prírastky	úbytky	stav k 31. 12.2017
A I.1.	Základné imanie	27	6 640,00		6 640,00
A I.3.	Zmena základného imania				
A II.3.	Zákonný rez. fond z kap.vklad				
AIII.1	Zákonný rezervný fond	30	4 361,57		4 361,57
A II.4.	Oceň.rozdiely z precenenia MaZ				
A IV.1.	<i>-Nerozdelený zisk z min.rokov</i>	32	197 221,24	16 672,33	213 893,57
A IV.2.	<i>-Neuhradená strata minul. rokov</i>	32	- 88 783,97		- 88 783,97
A V.	<i>- Výsledok hospodárenia</i>	33	16 672,33		7 727,91
A	Vlastné imanie celkom	25	136 111,17		143 839,08
	Pohľadávky za upísané vl .imanie		-	-	-

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2017 (zisk) vo výške 7 727,91€ rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh valnému zhromaždeniu je:

- Preúčtovanie na účet 428 – nerozdelený zisk minulých rokov 7 727,91€

Hospodársky výsledok za rok 2016 vo výške 16 672,33€ bol na základe riadneho valného zhromaždenia preúčtovaný na 428 Nerozdelený zisk minulých rokov.

Zostavené dňa: 02.02.2018	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa: 28.2.2018			