

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: ŽILMONT, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Jánošíkova 20, 010 01, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

výroba sprostredného tovaru, výroba lán , popruhov šnúr, šnúrovačiek do topánok, šitie račni

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	38
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 28.06.2017

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

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

V spoločnosti sú traja konatelia , ktorí samostatne podpisujú právne úkony : Ing. Stanislav Bobek, Ing. Soňa Lukáčová, Ing. Bronislava Rumanová

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka účtuje v sústave podvojného účtovníctva ako malá účtovná jednotka v zmysle platných postupov účtovníctva , dodržiava zákon o účtovníctve.

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

Účtovná jednotka nemenila účtovné zásady ani metódy, ktoré by mali vplyv na majetok , záväzky a základné imanie, účtovala v zmysle zákona o účtovníctve a dodržiavala postupy účtovania.

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 (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

Transakcia	Charakter transakcie	Účel transakcie	Finančný vplyv
------------	----------------------	-----------------	----------------

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

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	obstaravacia cena
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstaravacia cena + náklady / doprava , skanie ,farbenie /
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	obstaravacia ena
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	x	vlastnými nákladmi
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	vlastnými nákladmi
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	menovitou hodnotou
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou
3. Záväzky pri ich vzniku	x	menovitou hodnotou

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) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávka voči Ing. Kaláš		35 531			35 531
účet 378/AE =88.827,48					
nedaňová 40 %					

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

Účtovníctvo tvorilo zákonné rezervy nevyčerpané dovolenky z roku 2017 taktiež tvorila nezakonné rezervy na audit ocenila menovitou hodnotou, účtovanie rezervy na nevyčerpanú dovolenku sa účtuje na základe priemernej mzdy pracovníkov za 4/Q 2017.

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

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku za rok 2017 =11427,50EUR
 Rezerva na odvod z nevyčerpanej dovolenky za rok 2017= 3971,09EUR

Nedaňová rezerva za rok 2016 Audit Company , s.r.o. = vykonanie auditu zan r. 2017 = 1150 EUR

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 vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Odpisový plán je zostavený v programe omega , odpisový plán je zostavený v zmysle zákona o účtovníctve a daní z príjmu.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a haly	20 rokov	2	rovnomerný R-5
Administratívna budova	40 rokov	2,5	rovnomerný R-6
Textilné stroje	4 roky	25	rovnomerný R-1
Zdvihacie zariadenie	6 rokov	20	rovnomerný R-2
Obytný prives	6 rokov	20	rovnomerný R-2
Vystavný stanok	6 rokov	20	rovnomerný R-2
Dopravné prostriedky	4 roky	25	rovnomerný R-1

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Boli poskytnuté dotácie z fondou EU

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
Skací stroj ,dodaný rok 2015,fin.prostriedky až r. 2016		
impregnačný modul -dodaný v r. 2015 ,výška dotácie v r. 2016		
Spolu: v r. 2017 dotácia = O		
dotácie z úradu práce : chránená dielňa v r. 2017		1 485

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
-------------------------	-------------------------------------

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch**

Účtovná jednotka neeviduje záväzky, ktoré majú dlhšiu splátnosť ako 5 rokov. Účtovná jednotka eviduje z záväzky obchodného styku účet 321000, ktoré postupne úhrádza, záväzky voči zamestnancom a štátnym inštitúciám, ktoré sú v lehote splátnosti. Účtovná jednotka účtuje o dlhodobých záväzkoch s dobou splátnosti 3 roky tj. úver Verites! IMPULS -Leasing Slovakia s.r.o. vo výške : 38101 EUR splátka za rok 2017-9104,52 = zostatok = 28.996,48 EUR. kúpa/ Obytný automobil/. Zostatok úveru UNICREDIT Leasing kúpa Land Rover Discovery k 31.12.2017 = 5932,84 EUR. Zostatok úveru SLSP k 31.12.2017 = 88818,54 EUR. Spoločnosť eviduje záväzok voči spoločníkovi vklady z minulých rokov, ktoré postupne úhrádza spoločníkovi. Na účte 479 /AE účtuje o záväzku -úver -kúpa osobného automobilu Land Rover Discovery. Na účte 461/AE eviduje úver voči SLSP

Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva č. 5403974, medzi UniCredit Leasing Slovakia, a.s.
Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva č.ZPL/16/40340 medzi IMPULS Leasing Slovakia s.r.o.

Čl. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Spôsoby zabezpečenia záväzkov	Opis zabezpečenia záväzkov	Celková suma zabezpečených záväzkov
Záložným právom		38 101
Zmluvné pokuty		
Iné formy zabezpečenia: zabezpečovací prevod vlastníckeho práva	úver	25 500
Land Rover Discovery Sport /CA/		
Obytný automobil Weinsberg Caraloft 700	úver	38 101

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka účtuje na účtoch časovného rozlišenia, 381/AE, na tomto účte časovo rozlišujeme náklady na poistenie majetku pre rok 2018 podrobný vid'. rozpis v inventúre účtu. Na účte 384/AE rozpušťame do výnosov alikvotnú časť odpisov pre 2 textilné stroje nakúpené z fondov EU v r. 2015 invt. č. majetku : 12907, skáči stroj, inv. č. 13007 Impregnačný modul 4-vlakovný

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

Na účet 381000 Náklady budúcich období, : tj. poistenie majetku, ativirusový program, Kros program podpory, predplatné, podrobný rozpis inventúra účtu. v čiastke : 6173,59 EUR.

384107 časové rozlišenie výnosov : viďn prílohu
Skací stroj - zostatok : 25.647,50 EUR
Impregnačný stroj : 9 747,- EUR

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

spoločnosť má uzatvorené poisťné zmluvy so spoločnosťou Komunálna poisťovňa - zákonné poistenie automobilov, havarijné poistenie automobilov, poistenie strojov a budov proti živlu. So spoločnosťou Kooperatíva máme uzatvorenú zmluvu na havarijné poistenie automobilov a zákonné. zákonné poistenie Komunálna poisťovňa, a.s. č.zmluvy: 6818494315, havarijné poisťky č.

Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 0 2 2 5 8 9 2

DIČ

2 0 2 0 4 4 3 1 1 7

Druh podmieneného majetku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		241 360
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Čl. VII Ostatné informácie

prenájom nehnuteľností :

1. Budova Kord inv. č. 000701 : ročné daňové odpisy: 0/ čiastočne prenajaté 30 %

tržby za nájom za rok 2017 budove Kord: Ján Vojaský : 3 540 EUR
Testar, s.r.o.:1045,68 EUR
Leonesa, s.r.o. : 769,08 EUR

2. Prenájom spevnených plôch, skladových priestorov/ oblukovej hály/ v Arealy Žilmont : odpisy 0

ročné tržby za prenájom pozemku a oblukovej hály: R.H.M. ,s.r.o. ZA : 1485,24 EUR
B.K.S. s.r.o.ZA : 687,18 EUR
Záhradníctvo Grenn: 2548,30 EUR
LKOV , s.r.o. 290,04 EUR
Leonesa s.r.o. 70,20 EUR

3. inv. č. 000801: Hala PUMS: ročné odpisy : 2283 EUR

ročné tržby za prenájom haly : KS motor, s.r.o. = 9759,96 EUR

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme:

Účtovná jednotka zároveň vykonáva aj iné činnosti

☐ Áno ☒ Nie

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Prípočítateľné položky k Základu dane r. 2017: III. časť tab A spolu: EUR: 6683,39 EUR

v tom:

501107 Spotreba benzínu nad limit = 20,70 r. 3 DP
 501108 Spotreba nafty nad limit = 410,23 r. 3 DP
 501109 Spotreba PHM 20 % -nevedie sa kniha jazd = 1275,46 EUR r. 3 DP

513100 Reprezentačné = 3095,20 EUR r. 6 DP
 518102 Telefónné hovory 20 % = 211,48 EUR r. 15 DP
 518408 Ostatné služby nedaňové rezerva na audit = 1 150 EUR r. 10 DP
 518500 Náklady neovplyvňujúce Základ dane = 129,19 EUR r. 16 DP
 531001 Daň z motorových vozidiel motorka ZA143AE = 69,01 EUR r. 16 DP
 548110 Nenarokované DPH Nemecko bločky = 105,53 EUR r.16 DP
 545000 Ostatné pokúty a penále = 216,59 EUR r.16 DP

Prípočítateľná položka r. 140 DP:

v tom: neúhradené faktúry:

DF=217110719 ITQ Inštitút teórie kvality al. časť v nákladoch 85,86 EUR r. 140 úhradené až r. 2018= certifikát ISO, celkom suma 1470 EUR bez DPH /časovo rozlišená pre rok 2018 1384,14/

DF 217110633 Giro. s.ro. ativirusový program = 324 EUR bez DPH r. 140 DP

Odpočítateľné položky k 31.12.2017 /

DF 217110318 r. 2016 fa Audit Company rezerva r.2016 /nedaňová/ = 1 150 EUR úhradené 1.8.2017

v r. 2016 r.10tab. A príp. položka, v roku 2017 bude v r. 290 odp. položka

DF216110740 Štefánia Kasáková účtovníctvo/r. 2016 / úhradené 20.1.2017 = 250 EUR

v r. 2016 prípočítateľná položka r. 140 v r. 2017 bude odpočítateľná položka v r. 270

účet 662000 prijaté bankové úroky = 9,23 EUR r. 240 DP