

# POZNÁMKY k 31.12.2017

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### a/ Základné údaje

Účtovná jednotka K-PLAST, výrobné družstvo so sídlom v Novej Bani, Školská 36. Založená bola zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku 27.03.2000, IČO 35785080, spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici. Dr. Vo vložke 362/S, dňa 21.01.2016 nový zápis so spisovou značkou:5/Nre/7/2016.

### b/ Hlavný predmet činnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- výroba tovaru z plastov, vrátane platní, fólií, hadíc a profilov z plastov, obalov z plastov a výrobkov z plastov pre stavebníctvo,
- výroba umelých kvetov, vencov, kytíc,
- výroba vianočných a dekoračných ozdôb,
- výroba tovaru z papiera a lepenky,
- výroba a montáž výrobkov z plastov,
- konštruktérske práce pracovných pomôcok /foriem/ určených na spracovanie, tvarovanie a vyfukovanie plastov,
- reklamná, inzertná a propagačná činnosť,
- poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu predmetu podnikania,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti / veľkoobchod/,
- sprostredkovateľská činnosť,
- sprostredkovanie kúpy, predaja a nájmu nehnuteľností,
- zámočníctvo
- nástrojárstvo
- kovoobrábanie

### c/ Počet zamestnancov

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67,12	66,52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	69	68
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

### d/ Informácie o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

### e/ Právny dôvod na zostavenie závierky

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako **riadnu účtovnú závierku** k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

### f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, **dňa 14.06.2017**

## B. Zrušené

## C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU –K-Plast je výrobné družstvo

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 a 12 Zákona o účtovníctve.

### DCÉRSKE PODNIKY

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

## D. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti a poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017, boli zostavené za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

### Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v obstarávacích cenách.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahu vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.
9. Náklady na PHM družstvo uplatňuje vo výške 80%, nakoľko sa nevedie kniha jázd u jednotlivých vozidiel. Náklady na telefóny uplatňuje družstvo vo výške 80 %.

## E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

### 1/ Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

#### a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400,- EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania. V roku 2017 sme do nákladov účtovali poskytovanie nových verzí na úrovni údržby v hodnote 372,- €

V roku 2017 sme neobstarali žiadny dlhodobý nehmotný majetok.

#### b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

#### c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje v roku 2017 dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

#### d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok je v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700,- EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

**e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** – VF SCHLAGKLOTZ. Zaradená do majetku a odpisovaná podľa množstva vyrobených kusov.

**f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**  
Spoločnosť v roku 2017 neobstarala dlhodobý majetok iným spôsobom.

### **g) Dlhodobý finančný majetok**

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok- nevidujeme.

### **h) Zásoby obstarané kúpou**

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

**i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** - nemáme.

**j) Zásoby obstarané iným spôsobom**  
Spoločnosť neviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

**k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.**  
Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

### **l) Pohľadávky**

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam. V roku 2017 sme netvorili opravné položky k pohľadávkam.

### **m) Krátkodobý finančný majetok**

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

### **n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, časovo nerozlišujeme náklady na telefón, internet a príslušné poplatky.

### **o) Rezervy**

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

### **p) Dlhopisy - neúčtujeme**

**q) Závazky**

Závazky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, časovo nerozlišujeme náklady na telefóny a internet a príslušné poplatky.

**s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

**t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci -nemáme.****u/ Daň z príjmu**

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov. Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

**v/ Majetok nadobudnutý privatizáciou -nemáme.****2/ Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:**

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Účtovné odpisy sa nerovnejú daňovým odpisom, a z rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi sa počíta odložená daň.

Odpisová skupina		Doba odpisovania		KP	Názov KP	Účtovná skupina	Názov skupiny
Účtovná	Daňová	Účtovná	Daňová				
4	5	20	20	1251	Priemyselne budovy	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	1252	Sklady	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2112	Miestne komunikácie	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2221	Miestne plynovody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2222	Miestne potrubne rozvody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	5	20	20	2223	Miestne kanalizácie	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	5	12	20	2224	Miestne el. rozvody	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
4	6	20	40	2420	Ostatne inžinierske stavby	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	4	12	12	266120	Prefabrikovane stavby z betónu	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	3	12	8	287527	Ostatné výrobky zo železa	21000	Budovy, stavby, haly z účtu 021
3	3	12	8	3110	Transformátory	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	263050	Alarmy a hlásiče požiarov	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
3	3	12	8	282513	Chladiace zariadenia	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	284111	Obrábacie centrá	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	291237	Kompresory	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	292218	Zdvíhacie zariadenie	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02

2	2	6	6	295611	Tampónovačka	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	295625	Stroje a zariadenia	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	323033	Kamerový systém	22000	Stroje, prístroje a zariadenia z účtu 02
2	2	6	6	25735	Vstrekovacie formy	22001	Vstrekovacie a vakuové formy
1	1	4	4	29102	Osobne auto	23000	Dopravné prostriedky z účtu 023

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

### 3/ Zásady pre tvorbu opravných položiek

#### a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť netvorí opravnú položku k zásobám.

#### b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa § 20 ods.14 Zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
Po splatnosti 360 dní	20
Po splatnosti 720 dní	50
Po splatnosti 1 080 dní	100

V roku 2017 nevznikol dôvod na tvorbu opravných položiek k pohľadávkam.

### 4/ Prepočet údajov v cudzích menách

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

### 5/ Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Družstvo nemá žiadne poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

### 6/ Zmeny spôsobov oceňovania, vykazovania a postupov účtovania

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1/ Dlhodobý nehmotná a hmotný majetok

#### a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách.

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

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži všetok hnuťelný majetok.

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Názov poisteného dlhodobého majetku	Poistený pre prípad	Poistná suma
Zákonné poistenie motorových vozidiel	havárie	2 506
Komplexné poistenie podnikateľov a environmentálne poistenie	Krádež, živelné, ostatné	13 298
Cestovné poistenie osôb - nedaňové	Úrazové poistenie	777
<b>Spolu</b>		<b>16 581</b>

**c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**  
Nemáme.

**d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.**  
Nemáme.

**e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva.**  
Nemáme.

**f) Goodwill - neúčtujeme**

**g) Opravná položka k nadobudnutému majetku - Neúčtujeme.**

**h) Údaje o výskume a vývoji - Neúčtujeme.**

**2/ Dlhodobý finančný majetok**

**a/ Družstvo má zaplatený majetkový podiel:**  
v COOP PRODUKT SLOVENSKO vo výške 332,- €, zaúčtovaný na účte 069100. Podľa vyjadrenia Ministerstva financií SR, zmenu nároku na podiel na majetku CPS členovia neúčtujú, vykazujú iba v súvahe. Výška majetkového podielu 0,40 v % vyjadrení je k 31.12.2017 oznámená listom od CPS dňa 15.2.2018.

**b/ Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - o takomto majetku neúčtujeme.**

**c/ Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti - neúčtujeme.**

**d/ Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - neúčtujeme.**

**3/ Údaje o zásobách**

	Bežné obdobie	predchádzajúce obdobie
Zásoby evidujeme v celkovej výške:	323 289	366 596
Z toho: materiál	94 967	141 442
Nedokončená výroba	131 869	110 328
Hotová výroba	95 504	114 334
Tovar	949	492

**a/ Prehľad o opravných položkách k zásobám - Opravné položky k zásobám nevytvárame.**

**b/ Informácie o nehnuteľnosti určenej na predaj - neúčtujeme.**

**c/ Zásoby, na ktoré je zriadené záložné práv a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať** –nemáme.

**4/ Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**  
Družstvo o zákazkovej výrobe neúčtuje.

**5/ Údaje o pohľadávkach a opravných položkách.**

**a/** Družstvo eviduje pohľadávky z obchodného styku - rozpis pohľadávok je evidovaný v saldokonte, podľa partnerov a podľa čísla faktúr. Pohľadávky členíme na tuzemské a zahraničné-EÚ. Družstvo neeviduje dlhodobé pohľadávky z obchodného styku. Celková výška pohľadávok z obchodného styku je **335 169,- €**  
Daňové pohľadávky vo výške **20 847,- €**, preplatok na dani z príjmu na účte 341100.

**b/** V roku 2017 neboli zúčtované opravné položky k pohľadávkam.

**c/ Pohľadávky zabezpečené záložným právom** – nemáme.

**d/ Odložená daňová pohľadávka** – družstvo účtuje odloženú daňovú pohľadávku vo výške 2 790,13 €, vypočítanú zo zaúčtovanej nedaňovej rezervy na audit, provízie za sprostredkovanie predaja a neuhradenej provízie za sprostredkovanie predaja Parkett Mann a Bohm Extruplast.

**6/ Údaje o krátkodobom finančnom majetku**

**a) Štruktúra finančných účtov**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Pokladnica, ceniny	1 446	881
Bežné bankové účty	494 857	478 465
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>496 303</b>	<b>479 346</b>

**b/ Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku** – opravné položky k finančnému majetku neúčtujeme.

**c/ Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**

Družstvo nemá žiadne obmedzenie týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2017.

**7/ Údaje o účtoch časového rozlíšenia**

**a/ Popis významných položiek časového rozlíšenia** – poistné majetku, havarijné poistenie vozidiel, environmentálne poistenie, zákonné poistenie, predplatné uhradené v roku 2017 na rok 2018, údržba dochádzkového systému.

**b/ Údaje o majetku prenajatého formou finančného prenájmu** – takýto majetok nemáme.

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

**1/ Údaje o vlastnom imaní**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku na riadku 80 Súvahy: 1 399 424 ,- €

**a) Popis základného imania**

Výška upísaného základného imania je 15 000,- €. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom spoločníkov a zo zisku družstva.

Nezapísané základné imanie je vo výške 1 056 000,- €

Celková výška základného imania je vykázaná na účte 411 v hodnote 1 071 000,- €

### b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v tabuľkách.

### c) Rozdelenie zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	279 384
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	4 384
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	275 000
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>279 384</b>

**d) Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv- Akcie s podstatným vplyvom nevlastníme.**

**e/ Zisk alebo strata, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania – neúčtujeme**

**f/ Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní – nemáme.**

### 2/ Údaje o rezervách

Družstvo tvorilo v roku 2017 zákonnú rezervu na nevyčerpané mzdy za dovolenku a poistné z miezd za nevyčerpanú dovolenku vo výške 34 969,- €.

Nedaňové rezervy na audit a ročnú účtovnú závierku, provízie za sprostredkovanie predaja vo výške 7 964,- €.

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť .

### 3/ Údaje o záväzkoch

**a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	197 005	227 807
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>197 005</b>	<b>227 807</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 715	7 412
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>12 715</b>	<b>7 412</b>

**b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia-** neevidujeme.

**c/ Odložený daňový záväzok-** vypočítaný z rozdielu medzi daňovou a účtovnou ZC IMA vo výške 1 733,10 €.

**d/ Tvorba a čerpanie sociálneho fondu**

Sociálny fond je tvorený prídelom z miezd 1 % a prídelom zo zisku podľa uznesenia členskej schôdze. Použitie sociálneho fondu – príspevok na stravu 0,22 € na jeden obed, na kultúru a šport.

**e/ Vydané dlhopisy** –nemáme

**4/ Údaje o bankových úveroch a výpomociach**

Nemáme žiadne bankové úvery a nečerpali sme žiadne nenávratné výpomoci.

**5/ Údaje o účtoch časového rozlíšenia**

Účtujeme časové rozlíšenie nákladov bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú výdavkov v budúcom období. Zaúčtovali sme náklady za sprostredkovanie predaja, vodné a stočné, náklady na el.energiu a plyn. faktúry boli vystavené v roku 2018. Zaúčtovali sme časové rozlíšenie vo výške 8 597,- €.

**6/ Deriváty** – neúčtujeme

**7/ Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu** –Neevidujeme majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

**Tabuľka č.1, časť F. pís.a**

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		23 286						23 286
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		23 286						23 286
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		9 459						9 459
Prírastky		5 842						5 842
Úbytky								

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>15 301</b>						<b>15 301</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>13 827</b>						<b>13 827</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>7 985</b>				<b>0</b>		<b>7 985</b>

### Tabuľka

č.2 -Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>G</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2 440</b>				<b>11 000</b>		<b>13 440</b>
Prírastky		23 286						23 286
Úbytky		2 440				11 000		13 440
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>23 286</b>				<b>0</b>		<b>23 286</b>
Oprávkky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>2 440</b>						<b>2 440</b>
Prírastky		9 459						9 459
Úbytky		2 440						2 440
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>9 459</b>						<b>9 459</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>						<b>11 000</b>		<b>11 000</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>13 827</b>						<b>13 827</b>

### Tabuľka č.1, časť F. písm.a

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2017 sú zhrnuté nasledovne:

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									
<b>Stav na začiatku u účtovného obdobia</b>	<b>54 609</b>	<b>643 840</b>	<b>1 348 665</b>						<b>2 047 114</b>
Prírastky			4 500						4 500
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>54 609</b>	<b>643 840</b>	<b>1 353 165</b>				<b>0</b>		<b>2 051 614</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku u účtovného obdobia</b>		<b>236 444</b>	<b>1 287 900</b>						<b>1 524 344</b>
Prírastky		32 885	24 157						57 042
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>269 329</b>	<b>1 312 057</b>						<b>1 581 386</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku u účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku u účtovného obdobia</b>	<b>54 609</b>	<b>407 396</b>	<b>60 765</b>				<b>0</b>		<b>522 770</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>54 609</b>	<b>374 511</b>	<b>41 108</b>				<b>0</b>		<b>470 228</b>

**Tauľka Č. 2** - Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2016 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky <i>b</i>	Stavby <i>c</i>	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí <i>d</i>	Pestovateľské celky trvalých porastov <i>e</i>	Základné stádo a ťažné zvieratá <i>f</i>	Ostatný DHM <i>G</i>	Obstarávaný DHM <i>h</i>	Poskytnuté preddavky na DHM <i>i</i>	Spolu <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>54 609</b>	<b>639 314</b>	<b>1 355 637</b>						<b>2 049 560</b>
Prírastky		4 526	20 210				24 736		49 472
Úbytky			27 182				24 736		51 918
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>54 609</b>	<b>643 840</b>	<b>1 348 665</b>				<b>0</b>		<b>2 047 114</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>203 647</b>	<b>1 274 090</b>						<b>1 477 737</b>
Prírastky		32 797	40 992						73 789
presuny			27 182						27 182
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>236 444</b>	<b>1 287 900</b>						<b>1 524 344</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>54 609</b>	<b>435 667</b>	<b>81 547</b>				<b>0</b>		<b>571 823</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>54 609</b>	<b>407 396</b>	<b>60 765</b>				<b>0</b>		<b>522 770</b>

**Tabuľka č.1, časť F** -Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2017

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					332				332
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					332				332
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					332				332
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					332				332

**Tabuľka č.2, časť F** -Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2016  
sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					332				332
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					332				332
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					332				332
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					332				332

**a) Prehľad o opravných položkách – časť F oddiel 5/a**

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	0				0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0,00</b>				<b>0,0</b>

**b) Veková štruktúra pohľadávok - časť F, oddiel 5**

Názov položky <i>a</i>	V lehote splatnosti <i>b</i>	Po lehote splatnosti <i>c</i>	Pohľadávky spolu <i>d</i>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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	1 057		1 057
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 057</b>		<b>1 057</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	220 629	114 540	335 169
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20 847		20 847
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>241 476</b>	<b>114 540</b>	<b>356 016</b>



## Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2016 a 31.12.2017 - časť G. odd.2

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0				0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	33 180	42 933	33 180		42 933
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	18 332	25 906	18 332		25 906
Rezerva na poistné z miezd na dov.	6 432	9 063	6 432		9 063
Rezerva na audit a schválenie RÚÚ	3 155	3 155	3 155		3 155
Rezerva na skontá					
Rezerva na provízie za sprostredkovanie predaja	5 261	4 809	5 261		4 809

Názov položky <i>A</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>F</i>
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	0				0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	25 185	33 180	22 987	2 198	33 180
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	12 768	18 332	12 768		18 332
Rezerva na audit a schválenie RÚÚ	3 155	3 155	3 155		3 155
Rezerva na poistné z miezd na dov.	4 480	6 432	4 480		6 432
Rezerva na skontá	2 198			2 198	0
Rezerva na provízie za sprostredk.	2 584	5 261	2 584		5 261

**Tvorba a čerpanie sociálneho fondu- časť G, odd.3/d**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	7 412	6 053
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 989	5 636
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	4 384	3 296
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	10 373	8 932
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	5 070	7 573
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	12 715	7 412

**Popis významných položiek časového rozlíšenia- časť G, odd.5**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	0	0
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	8 597	10 434
Provizie za sprostredkovanie predaja	5 323	6 484
Vodné a stočné, el. energia, pokuta	3 274	3 950
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	0	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	0	0

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1/ Tržby za vlastné výkony a tovar**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby: za rok 2016 3 186 367,- €  
Za rok 2017 3 053 294,- €

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, Automotive		Typ výrobkov, tovarov, služieb Parket prvky		Typ výrobkov, tovarov ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F	g
Slovensko			639 508	636 578	962 035	812 981
Nemecko			378 465	618 337		33 500
Česko	215 228	58 478	-	-	132 993	231 029
Ostatné			512 467	783 850	212 598	11 614
<b>Spolu</b>	<b>215 228</b>	<b>58 478</b>	<b>1 530 440</b>	<b>2 038 765</b>	<b>1 307 626</b>	<b>1 089 124</b>

**2/ Údaje o zmene stavu zásob**

Zmena stavu zásob je zobrazená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	E	f
Nedokončená výroba	131 869	110 328	70 420	+ 21 541	+ 39 908
Výrobky	95 504	114 334	112 578	- 18 830	+ 1 756
Zvieratá	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>227 373</b>	<b>224 662</b>	<b>182 998</b>	<b>+ 2 711</b>	<b>+ 41 664</b>
Manká a škody	x	x	x	-	-
Reprezentačné	x	x	x	-	-
Dary	x	x	x	-	-
Iné	x	x	x	-	-
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x	<b>+ 2 711</b>	<b>+ 41 664</b>

**3/ Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	0	
Aktivácie investičného majetku	0	0
	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	55 086	76 613
Náhrada škody od poisťovne, dotácia ÚPSVaR	38 868	39 361
Predaj materiálu a DHM	16 218	37 252
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	629	391
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	175	3
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	175	3
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	454	388
Výnosy z dlhodobého fin. majetku COOP	454	364
Výnosové úroky		24

**4/ Čistý obrat**

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	2 921 531	3 025 524
Tržby z predaja služieb	55 081	62 449
Tržby za tovar	76 682	98 394
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3 053 294</b>	<b>3 186 367</b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	445 338	499 309
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 155	3 155
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 155	3 155
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytované služby, z toho:	442 183	496 154
Účet 511- opravy, revízie	38 274	36 260
Účet 512- Cestovné	1 180	1 337
Účet 513- Reprezentačné	3 146	3 162
Účet 518 – Prepravné služby	88 841	102 112
- Poplatky za telefóny, internet	9 180	9 068
- lakovanie a potlač výliskov	176 925	182 699
- balenie a triedenie výliskov	48 121	76 717
- náklady na likvidáciu odpadu	5 939	4 712
- náklady na sprostredkovanie predaja	45 757	55 885
- služby výpočtovej techniky	1 326	3 836
- právne služby, tlmočnicke služby	5 198	3 651
- nájomné	2 051	2 425
- ostatné služby materiálovej a nemateriálvej povahy	16 245	14 290
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	100 656	130 439
<b>Účet 551- Odpisy</b>	62 884	75 690
<b>Dane a poplatky –účet. skupina 53</b>	5 513	5 695
Predaj materiálu, a ZC predaného dlhodobého majetku	14 338	31 722
Zmluvné a ostatné pokuty a penále – účty 544,545	840	260
Tvorba opravnej položky – účet 547		
Poistné majetku a členské príspevky –účet 548,543	17 081	17 072
Odpis pohľadávky voči dlžníkom v konkurze		
Manká a škody		
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	949	1 086
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		9
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		4
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	949	1 077
Bankové úroky , finančná služba Leasing		

bankové poplatky	949	1 077
------------------	-----	-------

## J. DAŇ Z PRÍJMOV

### 1/ Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	262 902	x	x	361 053	x	x
teoretická daň	x	55 209	21,00	x	79 432	22,00
Daňovo neuznané náklady	25 972	5 454	2,07	27 664	6 086	1,69
Výnosy nepodliehajúce dani	15 198	3 192	1,21	15 771	3 470	0,96
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	273 676	57 472	21,86	372 946	82 048	22,72
Splatná daň z príjmov	x	57 472	21,86	x	82 053	22,73
Odložená daň z príjmov	x	- 173	0,07	x	- 384	0,10
Celková daň z príjmov	x	57 299	21,79	x	81 669	22,62

### 2/ Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	8 252,85	10 690,37
odpočítateľné	8 252,85	10 690,37
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	13 286,33	14 900,32
odpočítateľné	13 286,33	14 900,32
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	21 %	21 %
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	2 790,13	3 129,06
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	338 93	335,39

Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	1 733,10	2 244,98
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad	511,88	719,24
Zaúčtovaná do vlastného imania		

### 3/ Dalšie informácie

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky 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 odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

- a) **Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania. Neúčtujeme**
- b) **Možnosť umorovania daňovej straty a odpočítateľné dočasné rozdiely, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka. Nemáme.**
- c) **Zmeny pri vykázaní odloženej daňovej pohľadávky vzťahujúcej sa k minulým obdobiám.**

**K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Prenajatý majetok z toho:	2 384 000	2 272 000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky –Vstrekovacie formy	2 384 000	2 272 000

Vstrekovacie nástroje cudzie- nástroje si dodá zákazník a u nás sa na nich vyrábajú výlisky.

**L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA****1/ Podmienené záväzky**

Spoločnosti sú známe nasledujúce podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe - nemáme

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	
	<i>Hodnota celkom</i>	<i>Hodnota voči spriazneným osobám</i>
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>	
	<i>Hodnota celkom</i>	<i>Hodnota voči spriazneným osobám</i>
Zo súdnych rozhodnutí		

**2/ Podmienení majetok -nevidujeme****M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚCTOVNEJ JEDNOTKY**

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov:

Členovia štatutárnych orgánov sú zamestnancami družstva, majú príjem z pracovnoprávneho vzťahu a vypláca sa im podiel na zisku.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI****1/ Údaje o transakciách so spriaznenými osobami****Prehľad uskutočnených transakcií – poskytovanie právnej pomoci.**

Spriaznené osoby nemáme.

**O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2017, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

**P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**

Pohyby vlastného imania v roku 2017 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>D</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>F</i>
Základné imanie	1 071 000	-	-	-	1 071 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	830	-	-	-	830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	121 991	-	-	-	121 991
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	279 384	205 603	279 384	-	205 603
Vyplatené dividendy			275 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					

podnikateľa					
-------------	--	--	--	--	--

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Prírastky <i>c</i>	Úbytky <i>d</i>	Presuny <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>F</i>
Základné imanie	1 071 000	-	-	-	1 071 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	830	-	-	-	830
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	121 991	-	-	-	121 991
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	153 296	279 394	153 296		279 384
Vyplatené dividendy			150 000		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ PRIAMEJ METÓDY**

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím priamej metódy.

<b>O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017</b>	<b>EUR</b>
A. 1. Príjmy z predaja tovaru (+)	89 175,18
A. 2. Výdavky na nákup tovaru (-)	-87 904,33
A. 3. Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	3 152 969,57
A. 4. Príjmy z predaja služieb (+)	78 826,80
A. 5. Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	-1 589 237,43
A. 6. Výdavky na služby (-)	-140 765,31
A. 7. Výdavky na osobné náklady (-)	-1 089 348,25
A. 8. Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej (-)	-5 045,91
A. 9. Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00
A. 10. Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00
A. 11. Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00
A. 12. Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00
A. 13. Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00
A. 14. Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0,00
A. 15. Ostatné Príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	48 466,15
A. 16. Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	-90 475,73
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A 1 až A 16)</b>	<b>366 660,74</b>
A. 17. Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
A. 18. Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00
A. 19. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00
A. 20. Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 20)</b>	<b>366 660,74</b>
A. 21. Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	-112 530,18
A. 22. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00
A. 23. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00
<b>A. Čisté Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 23)</b>	<b>254 130,56</b>
B. 1. Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)1	0,00
B. 2. Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1	0,00
B. 3. Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)1	0,00
B. 4. Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00
B. 5. Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00

B. 6. Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za Peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00
B. 7. Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
B. 8. Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
B. 9. Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00
B. 10. Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00
B. 11. Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
B. 12. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00
B. 13. Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za Peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00
B. 14. Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za Peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00
B. 15. Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0,00
B. 16. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
B. 17. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
B. 18. Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00
B. 19. Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00
<b>B. Čisté Peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)</b>	<b>0,00</b>
<b>C. 1. Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)</b>	<b>-237 348,40</b>
C. 1. 1. Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00
C. 1. 2. Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)	0,00
C. 1. 3. Prijaté peňažné dary (+)	0,00
C. 1. 4. Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00
C. 1. 5. Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00
C. 1. 6. Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00
C. 1. 7. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-237 348,40
C. 1. 8. Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00
<b>C. 2. Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)</b>	<b>0,00</b>
C. 2. 1. Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00
C. 2. 2. Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00
C. 2. 3. Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0,00
C. 2. 4. Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0,00
C. 2. 5. Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00
C. 2. 6. Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00
C. 2. 7. Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00
C. 2. 8. Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00

C. 2. 9.Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00
C. 3.Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
C. 4.Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00
C. 5.Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za Peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00
C. 6. Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za Peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00
C. 7.Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00
C. 8. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00
C. 9.Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00
<b>C. Čisté Peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)</b>	<b>-237 348,40</b>
<b>D. Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	16 782,16
<b>E. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)2</b>	479 345,73
<b>F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2</b>	496 479,01
<b>G. Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2</b>	175,56
<b>H. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2.</b>	<b>496 303,45</b>

**S. Položky upravujúce hospodársky výsledok za rok 2017**

	Hodnoty v EUR
Účet 501590 – 20% z hodnoty telefónov	50,20
Účet 501690 – 20% z hodnoty PHM a neuplatnená DPH	1 532,10
Účet 511900 - 20 % z hodnoty opráv /autá/	1 229,49
Účet 513100 - Reprezentačné náklady	3 146,06
Účet 518700 - Neuhradené provízie za sprostredkovanie CR	5 322,52
Účet 518990 - Ostatné nedaňové náklady	3 100,09
Účet 543100 - Poskytnuté dary	200,-
Účet 544190 - Pokuty z obchodného	741,06
Účet 545100 - Ostatné pokuty, penále	98,86
Účet 548150 - cestové poistenie osôb	150,32
Účet 518700 - Rezerva na provízie za sprostredkovanie predaja	4 808,81
Účet 518630 - Rezerva na audit	3 155,-
Rozdiel v odpisoch, účtovné vyššie ako daňové	2 437,52
SPOLU:	25 972,03

## Zníženie základu dane:

Použitie rezervy na audit	3 155,-
Použitie rezervy na provízie	5 261,07
Uhradená provízia v roku 2017-ČR	6 484,25
Uhradené nájomné Softip za r.2016 v r. 2017	168,-
Dobropis Otto Mont –vyúčtovanie plynu SPP	129,80

Spolu:

15 198,12