

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2017

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky

ALUMIX spol. s r.o.
013 22 Rosina 394

IČO: 43793771
IČ DPH : 2022496465

Účtovné obdobie : **ROK 2017**

Účtovná jednotka bez povinnosti auditu.

Vznik spoločnosti: 28.11.2007

Obchodný register Okresného súdu v Žiline, vložka č. 19799/L

Spoločníci spoločnosti:

Jozef Knapec, nar. 10.06.1980, 010 01 Žilina, Bajzova 8401/48

Peter Knapec, nar. 23.08.1978, 010 01 Žilina, Kempelenova 3401

Jozef Knapec, nar. 14.03.1954, 013 22 Rosina 394

Konateľ spoločnosti:

Knapec Jozef, nar. 10.06.1980, 010 01 Žilina, Bajzova 48/A

Opis hospodárskej činnosti: Výroba hliníkových plotov a zábradlí
SK NACE: 25990

2. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	BO	PO
1. Priemerný počet	12	9
2. Mzdové náklady	99859	75179
3. Náklady na soc.zabezp.	35088	25277
4. Sociálne náklady /527/	3716	2730
Osobné náklady /súč.2-4/	138663	103186

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnikateľ podľa Postupov účtovania, spôsobom B účtovania zásob

Spôsob ocenenia zložiek majetku

A. Spôsob ocenenia zásob

Oceňovanie sa uskutočňovalo podľa par. 25 ods. c Zák. 563/1991 Zb. o účtovníctve obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

B. Odpisový plán

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Účtovné a daňové odpisy hmotného investičného majetku účtovnej jednotky sa nerovnajú a boli stanovené takto:

Druh investičného majetku	Dátum nadobudnutia	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania
Pec	27.10.2014	rovnomerná	8
Iveco	6.11.2015	rovnomerná	4
Honda	4.4.2017	rovnomerná	4
Motocykel BMW	6.5.2017	rovnomerná	4
Passat Wag.	1.8.2017	rovnomerná	4
Passat limousine	13.7.2017	rovnomerná	4

C. Prepočet údajov v cudzích menách na EURO

Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu:

- záväzky – kurzom peňažných prostriedkov v cudzej mene Národnej banky Slovenska.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE K SÚVAHE A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania:**

Stav v minulom účtovnom období	BO	PO
Vlastné imanie v tom	123791	106696
Základné imanie /411/	6971	6971
Ostatné kapitálové fondy /413/	56385	56385
Oceňovacie rozdiely /+,-,414 a 415/		
Zákonný rezervný fond /421/	2022	753
Štatutárne a ostatné fondy /423,427,472/	9918	9918
Nerozdelený zisk z minulých rokov /428/	34322	21203
Neuhradená strata minulých rokov /429/		
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	17960	17715

2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

a/ V bežnom roku účtovná jednotka rozdelila hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídelt	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	17715
- prídelt do zákonného rezervného fondu	1269
- prídelt na zvýšenie základného imania	
- prídelt do štatutárnych fondov	
- prídelt do ostatných fondov	
- použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	
- dividendy spoločníkov	
- nerozdelený zisk minulých rokov	13212
- iné rozdelenie zisku	

b/ Účtovná jednotka rozhodla o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata z minulého obdobia spolu z toho:	
- úhrada straty z rezervného fondu	
- úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
- úhrada straty spoločníkmi	
- úhrada straty znížením základného imania	
- úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
- prevod na nerozdelenú stratu z minulých rokov	
- iná úhrada straty	

3. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch

Pohľadávky a záväzky po lehote splatnosti:

Text	Sumav EUR
Pohľadávky po lehote splatnosti	5731
Záväzky po lehote splatnosti	56990
Ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve	

Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Dlhodobé pohľadávky	Spolu	Do lehoty splatn.	Po splatnosti
Pohľadávky z obch.styku			
Pohľadávky voči spoloč.			
Ostatné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku	11500	5769	5731
Pohľadávky voči prepoj.účt.jednotkám			
Ostatné pohľadávky	1130		

Záväzky:

Názov položky	BO	PO
Do lehoty splatnosti	32891	25574
Po lehote splatnosti	56990	2760

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka záväzku	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky voči spoločníkom	22418	
Záväzky voči zamestnancom	7593	
Záväzky zo sociálneho poistenia	10653	
Daňové záväzky	2180	
Záväzky z obchodného styku	89881	

4. Významné položky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	BO	PO
Pokladňa	375	607
Vkladové účty v banke		
Bežný účet	19687	480
Peniaze na ceste		

5. Výnosy z bežnej činnosti /prevádzkovej + finančnej/ podľa hlavných činností podniku v členení tuzemsko, zahraničie:

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	BO	PO
1. Výnosy z bežnej činnosti	708198	472166
1.1. Tržby za predaj tovaru	55416	1759
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	648152	470407
1.3. Tržby za predaj majetku	4000	
1.4. Ostatné prevádzkové výnosy	630	
1.5. Finančné výnosy		
2. Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	708198	472166

6. Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením:

Zákonná rezerva Z, ostatná rezerva – účtovná Ú

Druh rezervy – jej označenie	Poč.stav k 1.1.bež.roka	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.bež.roka
	0	0		0

7. Transakcie so spriaznenými osobami

Charakteristika	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017

8. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	384
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	565
Tvorba ďalším prídeltom zo zisku	
Tvorba prídeltu z ostatných fondov	
Tvorba spolu	565
Čerpanie príspevku na stravovanie a regeneráciu pracovnej sily	944
Čerpanie na sociálne výpomoci zamestnancov	
Ostatné čerpanie	
Čerpanie spolu	944
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	5

9. Rozčlenenie príjmov

Výroba hliníkových plotov a podobných výrobkov z hliníka	708198
Príjmy celkom	708198

Rozčlenenie nákladov

Spotreba materiálu	350490
Energie	6014
Služby	185365
Mzdové náklady	99859
Daň z nehnuteľnosti	1064
Odpisy	3731
Náklady na sociálne poistenie	35088
Sociálne náklady	3716
Dane a poplatky	1751

10. Evidencia a odpočet straty podľa § 30 zákona

Zdaňovacie obdobie	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Výška daň.straty vykázaná v zdaň. obd.							
Úhrn daň. strát, na ktoré je uplatňovaný odpočet od základu dane	39859	34009,90	27275,18	21714,85			
Základ dane v zd. obd., v ktorom je uplat. odpočet od základu dane	5849,10	56734,72	5560,33	9034,72			
Skutočne odpočítaná daňová strata	5849,10	56734,72	5560,33	9034,72	0	0	0

11. Rozdiely medzi hospodárskym výsledkom pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení

Text	Účet	Suma v EUR
Hospodársky výsledok pred zdanením	Tr.6-ú.sk.50 až 58+ú.596,597,598	18685,69
+ platené nezmluvné pokuty a penále	545 A	116,10
+ platené úroky z omešk. za včasné nepln.pohl'.záv., ak je úrok z omeškania vyšší ako 1% nad úrovňou úroku poskyt. bankami	545 A	
+ prirážky k základným sadzbám popl. za znečist'. ovzdušia	548 A	
+ náklady vynaložené na príjmy oslob. od dane, alebo nezahrňované do základu dane	5xx A	
+ ostatné neodpočítateľné náklady	549	2 116,78
+ celkové náklady na reprezentáciu	513 A	1243,64
+ náklady na poskytnuté propagač.predmety, ktorých hodnota nepresahuje 100 Sk na 1 kus	513 A	
+ náklady neodpočítateľné od základu dane	549	
+ tvorba opravných položiek na ťarchu nákladov	559,579,589	
+ kladný rozdiel účtovné-daňové odpisy	551	75,53
+ prídel do sociálneho fondu zamestnávateľa nad zákonný prídel	5xx A	
+ strata z predaja podľa dávok	5xx A	
+ tvorba rezerv	574	
+ náklady na doplnkové dôchodkové poistenie pracovníkov nad rozsah, ktorý je možné zahrňať do nákladov	524	
+ odpis nevymožiteľných pohľadávok	546	
+ celková hodnota poskytnutých darov	543 A	
- čerpanie opravných položiek do výnosov	659,679,689	
- záporný rozdiel medzi vyúčtovanými účt.odpismi podľa odpisového plánu a daňovými odpismi		
- príjmy, ktoré nie sú predmetom dane		2725,23
- príjmy oslobodené od dane /par.19 Zák./		
- príjmy vylúčené zo zdanenia podľa zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia		
- príjmy, z ktorých sa daň vyberá osobitnou sadzbou /par.36 Zák./		
- ost. výnosy, ktoré boli u zdroja zdanené daňou a sú súčasťou hosp.výsl. pred zdanením		
- sumy, ktoré už boli u toho istého daňovníka zdanené podľa tohto zákona /par.23 od.4 d/		
Základ dane		21 173,80
- odpočet straty z predchádzajúcich období		0
Upravený základ dane		21 173,80

12. Daň z príjmu

Text	Hodnota v EUR
Daňová povinnosť	4 446,49
Zaplatené preddavky	2725,74
Povinnosť zaplatiť doplatok na dani	1720,75
Zostávajúca časť na zápočet	0
HV pred zdanení	18 685,69
	23 132,18

Predavky na daň v roku 2018

Povinnosť platiť štvrťročné preddavky vo výške 1 111,62 Eur.