

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A.a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia**

GKT, spol. s r.o.

Pivovarnícka 2824/22, Topolčany

IČO:34101900

DIČ:SK2020420094

Spoločnosť GKT, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5.4.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 30.5.1994 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel: Sro, vložka číslo: 290/N).

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

- výroba čalúneného sedacieho nábytku
- nákup a predaj tovaru formou veľkoobchodu a maloobchodu
- nákladná cestná doprava

A.c) Počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2017 bol 40, z toho 5 vedúcich zamestnancov (v roku 2016 bol 37, z toho 5 vedúci zamestnancov).

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	44
počet vedúcich pracovníkov	5	5

A.d) Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách**A.e) Právny dôvod na zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka. Účtovná závierka je zostavená z predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. 06. 2017.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2016 spolu a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2016 bola uložená do zbierky listín obchodného registra

Schválenie audítora

Spoločnosť schválila Ing. Oľgu Belákovú, SKAU Číslo licencie 247, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

A.g) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konateľ: Ing. Gustáv Krchňavý

Ing. Gustáv Krchňavý je jediný spoločník

Podiel na základnom imaní Spoločnosti absolútne 13 278,- Euro, 100 %.

Podiel na hlasovacích právach 100 %.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a ani nie je súčasťou konsolidačného poľa inej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

Rozpracované v častiach E až R.

- | | |
|--|--------------------------|
| a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach, | rozpracované v časti E. |
| b) údajov vykázaných na strane aktív súvahy, | rozpracované v časti F. |
| c) údajov vykázaných na strane pasív súvahy, | rozpracované v časti G. |
| d) výnosoch, | rozpracované v časti H. |
| e) nákladoch, | rozpracované v časti I. |
| f) daniach z príjmov, | rozpracované v časti J. |
| g) údajoch na podsúvahových účtoch, | rozpracované v časti K. |
| h) iných aktívach a iných pasívach, | rozpracované v časti L. |
| i) spriaznených osobách, transferové oceňovanie | rozprac. v časti M. a N. |
| j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, | rozpracované v časti O. |
| k) prehľade zmien vlastného imania, | rozpracované v časti P. |
| l) prehľade peňažných tokov, | rozpracované v časti R. |

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (Going concern).

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

K zmenám účtovných zásad a metód nedošlo.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné). Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou v roku 2017 bol v sume 18.866,68 € zaradený do užívania, majetok obstaraný vlastnou činnosťou nebol. Nehmotný majetok obstaraný kúpou v roku 2017 nebol. Opravné položky k majetku tvorené neboli. Vstupná cena hmotného majetku je 1700 Euro, a vstupná cena nehmotného majetku je 2400 Euro.

Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neúčtuje cenné papiere a podiely

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Zásoby vlastnej výroby (polotovary vlastnej výroby, drevené kostry a výrobky, čalúnené sedacie súpravy) sa oceňujú v skladových cenách ktoré zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy) plus nepriame náklady vo forme réžie (určené percento zo základne, ako základná sa používajú priame mzdy).

Zákazková výroba

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Krátkodobé rezervy sa tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vo výške potrebnej na plnenie záväzku v nasledujúcom období.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základnou,
- b) Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti,

Spoločnosť účtovala o odloženej 21% dani (sadza dane z príjmov platnej od roku 2017 a aj v roku 2018 ,21% daň,) k neuplatneným daňovým odpisom. Ako odloženú daňovú pohľadávku.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

Prenájom (lízing)

Finančný prenájom. Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o leasingu.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným v deň uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem majetku a záväzkov vyjadrených v eurách a okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB Európskej Centrálnej Banky platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu..

Výnosy

Tržby za vlastné výrobky a výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skonta, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Spoločnosť neprijala darovaný majetok

Spoločnosť nemá novozistený majetok pri inventarizácii

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má dlhodobý nehmotný majetok, so vstupnou cenou viac ako 2400 € a dlhodobý hmotný majetok, so vstupnou cenou viac ako 1700 €, obstaraný priamou kúpou.

Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Účtovná jednotka používa lineárne odpisovanie.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka neprijala vo vykazovanom období žiadnu dotáciu

E.f) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom období o významných položkách nákladov alebo výnosov z predchádzajúcich účtovných období do vlastného imania.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F.a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 081						44 081
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 081						44 081
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 681						39 681
Prírastky		1 553						1 553
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		41 234						41 234
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 030						7 030
Stav na konci účtovného obdobia		4 399						4 399

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 081						44 081
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 081						44 081
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 050						37 050
Prírastky		2 631						2 631
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		39 681						39 681
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 030						7 030
Stav na konci účtovného obdobia		4 399						4 399

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	NIE

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí D	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			404 462						404 462
Prírastky			18 867						18 867
Úbytky			4 423						4 423
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			418 906						418 906
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			289 442						289 442
Prírastky			44 103						44 103
Úbytky			4 423						4 423
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			329 122						329 122
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			72 551						72 551
Stav na konci účtovného obdobia			115 020						115 020

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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									
Stav na začiatku účtovného obdobia			409 510						409 510
Prírastky			82 025						82 025
Úbytky			87 073						87 073
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			404 462						404 462
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			336 959						336 959
Prírastky			68 854						68 854
Úbytky			116 371						116 371
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			289 442						289 442
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			72 551						72 551
Stav na konci účtovného obdobia			115 020						115 020

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	NIE

Spoločnosť nemá dcérsky, spoločný ani pridružený podnik

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má uzatvorené na automobily havarijné poistenie a povinné zmluvné poistenie.

F.c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá žiadne obmedzenia nakladať so svojím majetkom

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka neúčtovala o nehnuteľnom majetku nezapísanom do katastra nehnuteľnosti.

F.f) Charakteristika goodwillu

Účtovná jednotka neúčtovala o goodwillu.

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o opravnej položke k dlhodobému majetku.

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka neúčtovala o výskumnej a vývojovej činnosti.

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka vo vykazovanom období neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku a ani neposkytla dlhodobé finančné pôžičky.

F.o) Opravné položky (OP) k zásobám podľa položiek súvahy

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Tovar					

Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	NIE

F.q) Informácie o u zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o zákazkovej výrobe a o výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

F.r) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	378	810	0	0	1 196
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	378	810	0	0	1 196

Pretože v stave pohľadávok k 31. 12. 2017 sa nachádzajú pohľadávky po dobe splatnosti voči odberateľom. Existuje tu riziko, že pohľadávky nebudú vyinkasované.

F.s) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			

Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	131 037	34 885	165 922
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	131 037	34 885	165 922

Účtovná jednotka eviduje len krátkodobé pohľadávky z fakturácie.

F.t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	60 000	150 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	150 000

Záložné právo je zriadené na pohľadávky v hodnote na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 150.000 € v prospech ČSOB.

F.v) Odložená daňová pohľadávka – uvedená v časti G.f.)

Účtovná jednotka účtovala vo vykazovanom účtovnom období o odloženej daňovej pohľadávke

F.w) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	889	20 397
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	28 378	2 387
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	29 267	22 784

Účtovná jednotka vedie tri pokladnice jedná v Euro druhá v CZK a tretia je registračná pokladňa, a má zriadené štyri bežné bankové účty. Iný krátkodobý finančný majetok nevlastní.

F.x) y) za) zb)

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a1), G.a2), G.a4), Ga6) Údaje o vlastnom imaní

G.a3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	28 574
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	28 574
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	28 574

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

O vysporiadaní účtovného zisku za rok 2016 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 28.06.2017

G.b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 715	17 247	11 715	0	17 247
Na RD	11 715	17 247	11 715	0	17 247
Audit	0	0	0	0	0
UZ	0	0	0	0	0

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane zdravotného a sociálneho poistenia, ktoré je povinný platiť zamestnávateľ, sa vytvorila na náhradu mzdy za nevyčerpané dovolenky zamestnancov za účtovné obdobie na základe priemernej mzdy zamestnancov a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 741	11 715	8 741	0	11 715
Na RD	8 741	11 715	8 741	0	11 715
Audit	0	0	0	0	0
UZ	0	0	0	0	0

G.c) a G.d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 285	15 488
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 285	15 488

Krátkodobé záväzky spolu	321 548	328 934
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	321 548	328 934
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

F.v) a G.f) Odložená daňovej pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 388	1 949
odpočítateľné	1 388	1 949
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 388	1 949
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	291	409
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 934	4 709
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 006	1 627
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 006	1 627
Čerpanie sociálneho fondu	1 655	1 402

Konečný zostatok sociálneho fondu	5 285	4 934
-----------------------------------	-------	-------

G.h.) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o vydaných dlhopisoch

G.i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
					0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent ČSOB	EURO				99 912	53 140
Investičný úver ČSOB	EURO				22 300	46 636

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Toyota Financial	Euro		29.02.2016	0	0	0
UniCredit BMW	Euro		05.11.2017	0	0	10 554
Krátkodobé pôžičky						
					0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
					0	0

G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o položkách časového rozlíšenia na strane pasív

G.k) Významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o derivátoch

G.l) Významné položky zabezpečených derivátmi za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o položkách zabezpečených derivátmi

G.m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období aj a výnosov budúcich období

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

H. Informácie k údajom vykázaných vo výnosoch**H.a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Tržby za sedačky		Tržby za predaj tovaru		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1 300 265	1 217 312	56		2 352	12 604
Česko	712 422	567 040			20 562	20 700
Rakúsko	5 483	14 842				
Kazachstan	23 047	28 206		1 801		
Nemecko	0	2 870				
Slovinsko	60 101	70 022				
Chorvátsko	0	0				
Spolu	2 101 318	1 900 293	56	1 801	22 914	33 304

H.b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 194	5 516	9 135	1 678	-3 619
Výrobky	26 824	19 927	19 480	6 897	447
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	34 018	25 443	28 615	8 575	-3 172
Manká a škody	x	x	x	x	x
Reprezentačné	x	x	x	x	x
Dary	x	X	x	x	x
Iné	x	X	x	x	x
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	8 575	x	x	x	-3 172

H.c) až H.f) Výnosy pri aktivácií nákladov a výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Účtovná jednotka neúčtovala vo vykazovanom účtovnom období o aktivácií nákladov.

H.g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 057 440	1 900 292
Tržby z predaja služieb	22 914	33 304
Tržby za tovar	56	1 801
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	27 319	39 829
Čistý obrat celkom	2 107 729	1 975 227

I. Informácie k údajom vykázaným k nákladom

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady spolu	2 121 009	1 932 177
Spotreba materiálu	1 264 506	1 208 137
Spotreba energie	21 210	23 600
Spotreba tovaru	28	3 123
Spotreba služby	213 930	184 414
-z toho opravy a údržba:	10 809	7 833
Náklady na mzdy	532 857	428 722
Odpisy	45 656	42 187
Úroky	3 458	3 356
Kurzová strata	891	1 414
Bank poplatky a poistenie	7 994	7 748

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J.a) a J.e) Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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		

J.f) a J.e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-4 705	x	x	39 879	x	x
- teoretická daň	X	0	21	X	8 774	22
- Daňovo neuznané náklady	8 531	1 792	21	14 932	3 285	22
Výnosy nepodliehajúce dani	0			0		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	22
Zmena sadzby dane	0			0		
Iné	-7 375	0	21	- 4 547	-1 000	22
Spolu	-3 549	0	21	50 264	11 058	22
Splatná daň z príjmov	x		21	x	11 058	22
Odložená daň z príjmov	x	291	21	x	409	21
Celková daň z príjmov	x		21	x	11 467	22

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka v roku 2017 na podsúvahových účtoch neúčtovala.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L.a) Podmienené záväzky**

Účtovná jednotka neevidovala vo vykazovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období podmienené záväzky a ani podmienený majetok.

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami.

Ing. Gustáv Krchňavý-GKT, Pivovarnícka 2824/22, 95501 Topoľčany, (FO,ičo: 14097133)

Sofatex, s.r.o., Agátová 2849/10, 95501 Topoľčany, (PO,ičo: 36552364)

Eleonóra Krchňavá – ELKA, Pivovarnícka 2824, 95501 Topoľčany, (FO,ičo: 34673784)

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Po 31.12.2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2017

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**Zmeny vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	13 278				13 278
Základné imanie nezapísané do OR	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond	1 328				1 328
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			28 574	28 574
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	28 574			28 574	0
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0

O účtovnom vypořiadaní zisku za rok 2016 a neuhradenej straty rozhodlo valné zhromaždenie dňa 28. 06. 2017

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	13 278				13 278
Základné imanie nezapísané do OR	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond	1 328				1 328

Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsledku hospodárenia	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	76 325	64 091	1261	139 155	0
Neuhradená strata minulých rokov	1 261				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	28 574			28 574
Vyplatené dividendy	0	139 155		139 155	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0

O účtovnom vysporiadaní zisku za rok 2015 a neuhradenej straty rozhodlo valne zhromaždenie dňa 22.12.2016.

O vyplatení dividend a účtovnom vysporiadaní rozhodlo valne zhromaždenie dňa 22.12.2016

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie