

Uč.POD-3

## POZNÁMKY

*k 31.12.2017*

### Úvodná časť

**a) Prílohu predkladá:**

Názov, sídlo: **KOVEX s. r. o.**  
Právna forma: **112**  
Dátum založenia: **15.04.1993**  
Dátum zápisu do obchodného registra: **1504.1993**  
IČO: **31584187**

**b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:**

- zlievarenská výroba farebných kovov
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností spojený s inými ako základnými službami
- zámočníctvo a zámočnícka výroba

**c) Pracovníci, vedenie**

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav)	2
alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	2
z toho: Riadiaci pracovníci celkom	1
(predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	
z toho: štatutárne orgány	1

**d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:**

- nie je v žiadnej inej spoločnosti

**e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky**

- riadna

**f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená : 12.9.2017**

**Valnou hromadou**

**A. Členovia orgánov spoločnosti:**

**a)**

Konatelia	Spoločníci
<u>Jaroslav Tlaskal</u>	Jaroslav Tlaskal

Výkonné vedenie:

**b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)**

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
<i>Jaroslav Tlaskal</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>

**Ďalšie informácie:**

**D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:**

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

**Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky** b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

**Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo**

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	¼	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

**E. Poznámky k účtovným výkazom****S Ú V A H A - AKTÍVA**

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

**1. Dlhodobý nehmotný majetok:**

**2. Dlhodobý hmotný majetok:**

**A.II.1.**

Pozemky	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031-021)	41033				41033
opravná položka (092-081)	29161				29161
zostatková cena	11872				11872

**A.II. - sumarizácia:**

Dlh. hmotný majetok	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	43074				41033
opravné položky	24587				29161
zostatková cena	18487				11872

## **KOVEX s.r.o., Farská 1073, 018 61 Beluša**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 2293/R, Oddiel: Sro

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

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Poistenie budovy	Proti krádeži a živelným pohromám Vandalizmu	
Poistenie zákonné	Poistenie vozidla	

### **c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:**

Z účtov majetku je založený tento majetok:

Pre úvery a záväzky spoločnosť: nemá

### **d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:** **Osobné motorové vozidlo leasing:**

- nemá

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

- nemá

### **g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:**

- z kúpa podniku

### **h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:**

- nebola tvorená

### **i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:**

## **r.) Z á s o b y**

### 1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035	9389	5050
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok	037		
Výrobky	038		
Zvieratá	039		
Tovar	039		
Poskytnuté preddavky na zásoby	040		

### 2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo

## **s.) P o h ľ a d á v k y**

Ocenenie pohľadávok v novej realizovateľnej cene - opravné položky

### **t) Čítenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 31) podľa vekovosti celkom:**

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	54		23721
do 30 dní	54		737
do 90 dní	54		2138
do 180 dní	54		0
do 360 dní	54		0
nad 360 dní	54		20846
-dlhodobé pohľadávky	54		
Pohľadávky celkom	54+21		23721

### **u) , Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:**

### **v) , hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

- účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo

# KOVEX s.r.o., Farská 1073, 018 61 Beluša

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 2293/R, Oddiel: Sro

## z). Odložená daňová pohľadávka:

- žiadna

## x). Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
pokladne spolu-(,EUR)	32789
bežný účet-SLSP a.s .Púchov + Prima banka	35193
ceniny – stravné lístky nom hodnota 3,50- €/ks	0

## w). Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	Zrušenie	stav k 31.12.

y. **Krátkodobý finančný majetok**, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y -1) **ocenenie krátkodobého finančného** majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) **významné položky časového rozlíšenia nákladov** budúcich období a príjmov budúcich období:

- telefónne služby
- poistenie majetku

## F. S Ú V A H A – PASÍVA

### a) Vlastné imanie

1. opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
2. hodnota upísaného vlastného imania
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2015 a návrh rozdelenia za rok 2016 (r.33)

	Rozdelenie z roku 2016 zisk vo výške -2598 €	Návrh na rozdelenie HV za rok 2017 vo výške <b>strata -6929 €</b>
Rezervný fond zo zisku	0	0
Tantiémy	0	0
Minulé HV:	0	0
nerozdelený zisk	-2598	-6929
neuhradená strata	0	0

Navrhujem rozdeliť stratu nasledovne – previesť na účet nerezdelého zisku

### b) Rezervy

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	Zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	0	0	0		0	2017

Komentovať tvorbu a čerpanie:

- čerpanie zákonnej rezervy na nevyčerpané dovolenky bude podľa čerpania rozpustená celkom v roku 2017.

### c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé

- do lehoty splatnosti:
  - záväzky z obchodného styku 613
  - záväzky voči zamestnancom 745
  - záväzky zo zákonného poistenia 388
  - daňové daň zo mzdy 26
  - ŠR DPH za 12/2016 (+nedop.) 494

# KOVEX s.r.o., Farská 1073, 018 61 Beluša

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 2293/R, Oddiel: Sro

## **d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v obchodnom styku**

Zväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	613
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

## **e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom**

## **f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:**

- spoločnosť neviduje

## **g, sociálny fond**

stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
835	58	0	893

Zo sociálneho fondu sa budú v mesiaci január čerpať platby za prostriedky na stravu zamestnancov, rekondičný pobyt – regenerácia pracovnej sily..

## **h) bankové úvery a výpomoci**

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
<b>1. Na zásoby</b>						
<b>2. Na pozemky a stavby</b>		€		Cca 5%		

## **VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**

### **H. Výnosy**

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.01,04)

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€	%
tuzemsko	60052	99,07
zahraničie celkom	0	0
z toho:	0	0
Česká republika	211	0,3
Nemecko	0	0
Kanada	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	60263	100

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	€	%
nájom	9206	
výrobky	49652	
Energie	1367	
Voda	38	
Predaje celkom	60263	

## **e) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti**

**f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov** a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky v €.

b) **Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

- účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadných výnosoch

## **KOVEX s.r.o., Farská 1073, 018 61 Beluša**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 2293/R, Oddiel: Sro

### **I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti**

člen (aj bývalý)	príjmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky pohľadávky OS	Záruky

### **N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

### **S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1**

Zostavené dňa: 24.06.2017	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

