

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ČL. I

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

KOPEK PLUS, s.r.o.
Bernolákova 46
020 01 Dolné Kočkovce
IČO: 35781131

Spoločnosť KOPEK PLUS, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 24.1.2000 a do obchodného registra bola zapísaná 7.2.2000 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 22080/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Výroba chleba, čerstvého pečiva a koláčov
Maloobchod - predaj vlastných výrobkov a tovaru vo vlastných predajniach

Predmety činnosti z obchodného registra:

Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
Výroba pekárenských a cukrárenských výrobkov

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. Decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25.09.2017.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola zaslaná do registra účtovných závierok 29.09.2017
Smatana

6. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 29.6.2015 schválilo spoločnosť Audit consults, s.r.o. Považská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky na dobu neurčitú.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Informácie o počte zamestnancov:

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68	69
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	72	73
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	3	3

ČL.II

INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Spoločnosť členom štatutárneho orgánu neposkytla žiadne záruky, pôžičky alebo iné zabezpečenia. Členmi štatutárneho orgánu neboli použité finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

ČL. III

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

III. 1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, pričom v priebehu roka nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

III.2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

III.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe:

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktorých charakter a účel nie je uvedený v súvahe.

III.4 Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do užívania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti a platné daňové zákony. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do užívania. Účtovné odpisy dlhodobého majetku sú stanovené z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia, ktoré sú určené kvalifikovaným odhadom. Pre drobný dlhodobý hmotný majetok (OC je v intervale od 170 EUR do 1700 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok). Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý nesplňa zákonnú hranicu ocenenia (OC je nad 2400 EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok) je v zmysle postupov účtovaný priamo do nákladov spoločnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
stavby	40 rokov	lineárna	2,5
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,5 až 25
dopravné prostriedky	4 až 8 rokov	lineárna	12,5 až 25

b) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob je oceňovaný cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z cien obstarania. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie; vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravnej položky k pohľadávkam.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

e) 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

f) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zázvierke v tomto zistenom ocenení.

h) 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.

i) Cudzía mena

Spoločnosť neeviduje majetok a záväzky v cudzej mene.

j) Výnosy

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

k) 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 vykazovanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stravu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- c) možnosti previesť nevyužitú daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

l) Dotácie

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku. Spoločnosť v účtovnom období 2016 neboli poskytnuté žiadne dotácie.

m) Opravy významných chýb minulých období

Spoločnosť v účtovnom období 2017 nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

n) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba opravných položiek k majetku:

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená opravná položka
Pohľadávky	20%	217
Pohľadávky	100%	838

o) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok obstaraný z dotácie	Ocenenie majetku	Výška dotácie
Stroje do výroby	437760	40,00%

III.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Spoločnosť v účtovnom období 2017 nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období

ČL. IV

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSTIEUJÚ A DOPŔŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

A. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

U dlhodobého nehmotného majetku nedošlo oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu k žiadnym zmenám.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2017 do 31. 12. 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 194	674 438	117 9130						1 886 762
Prírastky	60 710						75 579		136 289
Úbytky			19 836				60 710		80 546
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	93 904	674 438	1 159 294				14 869		1 942 505
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		234 473	731466						965 939
Prírastky		32 922	109 364						142 286
Úbytky			19 836						19 836
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		267 395	820 994						1 088 389
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 194	43 9965	447 664						920 823
Stav na konci účtovného obdobia	93 904	407 043	338 300				14 869		854 116

Spoločnosť v priebehu roka investovala do nákupu pozemku a budovy.

Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku spoločnosť v priebehu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia netvorila, nakoľko nebol dôvod.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poistenie dlhodobého majetku

Allianz - č.PZ 747460714 Povinné zmluvné poistenie vozidiel
Uniq - č. PZ 3007009955 Poistenie majetku
Uniq - č. PZ 3007002872 Poistenie majetku
Generali poisťovňa - č.PZ 2404047880 - Havarijné poistenie vozidla PU-407AP
Uniq - č. PZ 3007012901 - Havarijné poistenie PU937AX
Allianz - č. PZ 511054946 -Poistenie podnikateľov
Allianz - č. PZ 511020996 - Poistenie budovy
Kooperativa - č. PZ 6578577399 - Poistenie vozidla SUBARU
Uniq - č.PZ 8001158226 – Povinné zmluvné poistenie Fiat Ducato
Uniq - č.PZ 8001158214 – Havarijné poistenie Fiat Ducato
Uniq č.PZ 8100021154 – havarijné poistenie Fiat Ducato

Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Pod č. V 2157/08 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, Bratislava, IČO: 31 320 155 na pekáreň č.s.46 na pozemok parc. KN č.714/2 a KN č. 715/2 zast.plocha o vým. 480 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 30.7.2008 - 110/08, 88/09, 146/14
Pod č. V 167/13 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155 na budovu pekárne č.s. 46 na parc. KN C č. 714/2,rozostavaná stavba pekárne na parc. KN C č. 715/2 a pozemok parc. KN C č. 715/2 zast.plocha o vým. 480 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 23.1.2013 - 23/13, 146/14
Pod č. V 1287/14 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31320155 na budovu pekárne č.s. 46 na pozemkoch parc. KN C č. 714/3 a KN C č. 715/3, pozemok parc. KN C č. 715/2 zast.plocha o vým. 208 m2 a KN C č. 715/3 zast.plocha o vým. 272 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 29.05.2014 - 206/14
Pod č. V 2156/08 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, Bratislava, IČO: 31 320 155 na podiel 1/4-iny parc.KN č.714/2 zast.plocha o vým.351 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 30.7.2008 - 109/08
Pod č. V 1372/09 vecné bremeno spočívajúce v predkupnom práve na pozemok parc. KN č.714/2 zast.plocha o vým. 351 m2 v prospech spoločnosti KOPEK plus s.r.o., Bernolákova 46, Dolné Kočkovce, IČO: 35 781 131 na základe zmluvy o zriadení predkupného práva zo dňa 10.9.2009 - 91/09
Pod č. V 167/13 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, Bratislava, IČO: 31 320 155 na parc. KN C č. 714/2 zast.plocha o vým. 351 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 23.1.2013 - 23/13
Pod č. V 1287/14 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31320155 na pozemky parc. KN C č. 714/2 zast.plocha o vým. 87 m2, KN C č. 714/3 zast.plocha o vým. 238 m2, KN C č. 714/4 zast.plocha o vým. 26 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 29.05.2014 - 206/14
Pod č. V 2156/08 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, Bratislava, IČO: 31 320 155 na podiel 1/4-iny parc.KN č.714/2 zast.plocha o vým.351 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 30.7.2008 - 109/08
Pod č. V 1372/09 vecné bremeno spočívajúce v predkupnom práve na pozemok parc. KN č.714/2 zast.plocha o vým. 351 m2 v prospech spoločnosti KOPEK plus s.r.o., Bernolákova 46, Dolné Kočkovce, IČO: 35 781 131 na základe zmluvy o zriadení predkupného práva zo dňa 10.9.2009 - 91/09
Pod č. V 167/13 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, Bratislava, IČO: 31 320 155 na parc. KN C č. 714/2 zast.plocha o vým. 351 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 23.1.2013 - 23/13
Pod č. V 1287/14 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31320155 na pozemky parc. KN C č. 714/2 zast.plocha o vým. 87 m2, KN C č.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

714/3 zast.plocha o vým. 238 m2, KN C č. 714/4 zast.plocha o vým. 26 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 29.05.2014 - 206/14

Pod č. V 2156/08 záložné právo na zabezpečenie pohľadávky z úveru v prospech Všeobecnej úverovej banky, a.s., Mlynské nivy 1, Bratislava, IČO: 31 320 155 na podiel 1/4-iny parc.KN č.714/2 zast.plocha o vým.351 m2 na základe záložnej zmluvy zo dňa 30.7.2008 - 109/08

Pod č. V 1372/09 vecné bremeno spočívajúce v predkupnom práve na pozemok parc. KN č.714/2 zast.plocha o vým. 351 m2 v prospech spoločnosti KOPEK plus s.r.o., Bernolákova 46, Dolné Kočkovce, IČO: 35 781 131 na základe zmluvy o zriadení predkupného práva zo dňa 10.9.2009 - 91/09

2. Zásoby

V roku 2017 nebola tvorená opravná položka k zásobám, nebol dôvod.

Zásoby nie sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou .

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

3. Pohľadávky

Spoločnosť v účtovnom období roka 2017 neúčtovala o dlhodobých pohľadávkach. Štruktúra krátkodobých pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobé pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	22 350	9 757	38 778
Daňové pohľadávky a dotácie	4 707		4 707
Iné pohľadávky	4 044		4 044
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 934	9 757	31 098

Spoločnosť v účtovnom období roka 2016 neúčtovala o dlhodobých pohľadávkach. Štruktúra krátkodobých pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobé pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 497	26 114	51 611
Daňové pohľadávky a dotácie	394		394
Iné pohľadávky	4 044		4 044
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 935	26 114	56 049

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

K bežnému účtu má Spoločnosť zriadený kontokorentný úver, ktorý bol k 31.12.2017 vyčerpaný vo výške 120.927,41 EUR. - Informácie o údajoch na strane pasív súvahy a je k 31.12.2017 vykázaný na strane pasív súvahy.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Časové rozlíšenie aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 880	2 048
Poistenie	1628	1 704
Telefónne poplatky	230	211
Úroky	22	88
Ostatné		45

B. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	5 453				5 453
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk min.rokov	129 567		42 612		172 179
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	42 612	40 480	-42 612		40 480
Vlastné imanie spolu	184 271	40 480			224 751

Základné imanie spoločnosti sa v priebehu roka nezmenilo. Rezervný fond nebolo treba dopĺňať, nakoľko dosiahol zákonom stanovenú hranicu 10 % zo základného imania.

Zisk za rok 2016 vo výške 42612 € bol rozdelený na základe rozhodnutia valného zhromaždenia konaného dňa 25.09.2017 nasledovne:

Prehľad použitia zisku z r. 2016 je nasledujúcej tabuľke:

Informácie o rozdelení zisku z roku 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	42 612
Preúčtovanie na účet ziskov	42 612
Spolu	42 612

Účtovný zisk roku 2017 vo výške 40480 € bude predmetom rozhodnutia valného zhromaždenia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:					
Na odchodné					
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 283	49 042	42 283		49 042
Na nevyč. dovolenku a na soc. a zdr. zabezp.	38 713	45 472	38 713		45 472
Na audit UZ a výročnej správy	3 570	3 570	3 570		3 570
Ostatné rezervy					

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	69 141	135 054
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		89091
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	69 141	45 963
Krátkodobé záväzky spolu	318 156	378 119
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	303 622	317 752
Záväzky po lehote splatnosti	14 534	60 367

Krátkodobé záväzky tvoria:

Záväzky z obchodného styku – 54 069 €
 Nevyfakturované dodávky – 3 465 €
 Preplatok pohľadávok – 307 €
 Záväzky voči spoločníkom – 104 416 €
 Záväzky voči zamestnancom – 41 144 €
 Záväzky zo sociálneho poistenia – 25 260 €
 Daň zo závislej činnosti – 4 553 €

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Daň z pridanej hodnoty – 15 856 €

Ostatné záväzky – 1 080 €

Záväzky z leasingu – krátkodobá časť – 23 362 €

Záväzky z úverov – krátkodobá časť – 44 644

Dlhodobé záväzky tvoria:

Záväzky z leasingov – 20 981 €

Záväzky z úverov – 9 544 €

Záväzky zo sociálneho fondu – 8 566 €

Odložený daňový záväzok – 30050 €

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 odložený daňový záväzok vo výške 30 050 €, a to najmä z titulu rozdielnej zostatkovej ceny účtovnej a daňovej u dlhodobého hmotného majetku.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 759	6 828
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 096	2 921
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 096	2 921
Čerpanie sociálneho fondu	2 288	1 990
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 566	7 759

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevky zamestnancom na stravu, rehabilitačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť v roku 2016 uzavrela s VUB bankou dodatok k zmluve o kontokorentnom úvere, ako možnosti čerpať kontokorent zriadený k bežnému účtu spoločnosti do výšky 130.000 EUR. K 31.12.2017 bol kontokorent vyčerpaný vo výške 120 927 €, a je vykázaný na strane pasív súvahy. Kontokorent sa čerpal na prevádzkové náklady ako preklopenie časového rozdielu medzi splatnosťami dodávateľských a odberateľských faktúr. Úrok je dohodnutý ako pohyblivý, skladajúci sa z EURIBOR + marže 3,6 % p.a..

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Krátkodobé bankové úvery					
Č. účtu 3075989654/0200 - kontokorent	EUR	EURIBOR+ 3,6 % p.a.	20.01.18	120 927	58 513

Prehľad o prijatých pôžičkách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Hypotekárny úver	EUR	4,79%		25 434	24 271
Hypotekárny úver	EUR	4,29 %		23 964	23 006
Spolu				49 408	47 277
Krátkodobé pôžičky					
Kontokorent VUB	EUR	3,60%	20.01.18	120 927	58 513
	EUR				
Spolu				120 927	58 513
Spolu pôžičky				160 335	105 790

Bezúročné a úročené dlhodobé pôžičky neboli spoločnosti poskytnuté na základe zmlúv od spriaznených osôb – spoločníka . V roku 2017 sú evidované na účtoch ostatných dlhodobých záväzkov (v členení na krátkodobé a dlhodobé) a v súvahe vykazované na r. 110 a 130.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výrobky		Tovary		Služby		Spolu	
	Bežné Účtovné obdobie b	Bezprost. r. predchádz. účt.obdobie b	Bežné Účtovné obdobie d	Bezprost. predchádz. účt.obdobie e	Bežné Účtovné obdobie f	Bezprost. predchádz. účt.obdobie g	Bežné Účtovné obdobie h	Bezprost. predchádz. účt.obdobie i
Slovensko	201 187	250 803	1 971 048	1 901 905	1 000		2 173 235	2 152 708
Iné								
Spolu	201 187	250 803	1 971 048	1 901 905	1 000		2 173 235	2 152 708

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 099 927	1 149 855
Aktivácia materiálu a tovaru	1 099 927	1 149 855
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 879	34 347
Rozpúšťanie dotácií vo výške odpisov	14 510	14 511
Inventúrny prebytok		
iné	2 369	19 836

Aktivácia materiálu a tovaru vzniká pri spotrebe vlastných výrobkov pri ďalšej výrobe a pri prevode vlastných výrobkov do vlastných predajní.

Spoločnosť neúčtovala o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou sú výnosy :
 Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku :1000 €
 Vyúčtovanie dotácie: 14 510 €
 Ostatné výnosy z hosp.činnosti: 2 369 €

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku a finančnú činnosť

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Položky nákladov za poskytnuté služby, z toho významné:	109 500	124 072
Nájomné	34 386	40 028
Rezerva na náklady za overenie účtovnej závierky a výročnej správy	3 570	3 570
Opravy	2 513	12 168
Účtovné a administratívne služby	7 500	6 450
Cestovné	1 682	3 502
Softwarové služby	8 380	7 608
Prepravné	1 200	5 805
Ostatné	50 269	44 941
Ostatné položky nákladov na hospodársku činnosť, z toho:	10 864	10 820
Poistenie hnuťelného majetku, pohľadávok a zodpovednosti za škodu	8 231	7 681
Manká a škody	2 052	1 833
Iné	581	1 306
Finančné náklady, z toho:	18 131	19 844
Nákladové úroky	12 613	16 673
Poplatky bankám	5 518	3 171

Nákladové úroky vyplývajú z titulov leasingových zmlúv, kontokorentu, hypotekárnych úverov a pôžičky od spoločnosti GERBEL s.r.o. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

IČO:	3	5	7	8	1	1	3	1
------	---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ:	2	0	2	0	2	0	4	5	9	3
------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ČL. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmieneny majetok a záväzky

Spoločnosť eviduje záväzok z titulu podpísania Zmluvy o zriadení záložného práva na nehnuteľné veci č. 849/2017/ZZ ako formu zabezpečeného záväzku spoločnosti vyplývajúceho z titulu schváleného hypotekárneho úveru v sume 140.000. Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe spoločnosť neeviduje.

2. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme kancelárske a výrobné priestory

Predajňa K5 – Zmluva o nájme nehnuteľnosti

Predajňa K10 – Zmluva o nájme nehnuteľnosti

Predajňa K6 – Zmluva o nájme nehnuteľnosti

Predajňa K4 – Zmluva o nájme nehnuteľnosti

Predajňa K11 a K9 – Zmluva o nájme nehnuteľnosti

Predajňa K12 – Zmluva o nájme nehnuteľnosti

Predajňa K2 – Zmluva o nájme nehnuteľnosti

Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú .

ČL. VI INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Dolné Kočkovce 28.06.2018