

HALDY - PLUS, spol. s r.o. HUMENNÉ

Výroční správa

2
0
1
7



I. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Spoločnosť HALDY - PLUS, SPOL. S R.O. Humenné je registrovanou spoločnosťou v Slovenskej republike v [Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č.13063/P.](#)

Obchodné meno: **HALDY - PLUS, spol. s r.o.**

Sídlo: **Mierová 105
066 01 Humenné**

IČO: **36475467**

Právna forma: **spoločnosť s ručením obmedzeným**

Predmet činnosti: **- výroba obalov z papiera dreva a plastov
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- reklamná činnosť**

Zapisované základné imanie: **6700,-€**

Štatutárny orgán: **konatelia:
- Pavol Antoňák, r.č. 770721/8648
- Ing. Jaroslav Kačur, r.č. 620920/674**

Spoločníci:

Pavol Antoňák	výška vkladu	1675 €
Bibiána Mindová	výška vkladu	1675 €
Marián Feduš	výška vkladu	1675 €
Ing. Jaroslav Kačur	výška vkladu	1675 €

II. EKONOMICKÁ ČINNOSŤ A JEDNOTLIVÉ UKAZOVATELE

Základ prezentácie

Spoločnosť v zmysle § 36 Obchodného zákonníka účtovala v sústave podvojného účtovníctva o stave a pohybe obchodného majetku a záväzkov, čistého obchodného imania, o nákladoch, výnosoch a hospodárskom výsledku spoločnosti.

Pri vedení účtovníctva postupovala v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov.

Spracovanie účtovníctva bolo zabezpečené spracovateľskou organizáciou 7. Rota, spol. s r.o. Humenné pomocou výpočtovej techniky a softwaru COMPEKO, kde boli použité podsystémy MAJ, UCT, SF a POK.

Zásoby sú vedené programom Prodirect.

Významné účtovné zásady

Oceňovanie majetku - boli dodržané postupy v súlade so zákonom o účtovníctve a postupy účtovania pre podnikateľov.

Aktíva a pasíva v cudzej mene sa prepočítavajú na € kurzom ECB k dátumu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spôsoby oceňovania, odpisovania a postupy účtovania neboli v priebehu účtovného roka menené. Zúčtované náklady a výnosy sú vykázané v účtovnom období, v ktorom vznikli a s ktorým časovo a vecne súvisia.

Ku koncu účtovného obdobia t.j. k 31.12.2017 bola prevedená fyzická a dokladová inventarizácia aktívnych a pasívnych zostatkov účtov súvahy.

DLHODOBÝ MAJETOK

Dlhodobý majetok je vykazovaný v obstarávacích nákladoch znížených o oprávky.

Odpisy dlhodobého majetku rovnomerné.

Dlhodobý majetok s hodnotou obstarania nižšou ako 1700 € bol účtovaný na ťarchu zásob, ale je vedený v operatívnej evidencii.

Obstaranie dlhodobého majetku v €:

	ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016	ROK 2017
	326594	303540	45468	2245
v tom : samostatne hnutelné veci	282468	303540	6551	2245
dopravné prostriedky	44126		38917	
ostatné				
obstaranie DHM				

Stav majetku k 31.12.2017 v zostatkovej hodnote:

ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016	ROK 2017
434981	570572	468043	343427

Časť výrobnjej a prevádzkovej činnosti je zabezpečená prenajatým majetkom.

ZÁSoby

Zásoby sú účtované spôsobom A, vedené softwarovým programom.

Nákup zásob v €

	ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016	ROK 2017
nákup materiálu	3542236	3574943	3490042	3709330
nákup tovaru	569941	614772	654755	690408
SPOLU nákup	4112177	4189715	4144797	4399738
Stav zásob k 31.12.	353039	421851	415300	417911

FINANCIE

Finančnú hotovosť v závere účtovného obdobia 2017 tvoria peniaze v pokladni vo výške 3519 €, ceniny 3651,- € a bankové účty so zostatkom vo výške 390961 €. Finančná hotovosť celkom 398131 €. Uvedený zostatok bol v roku 2016 v sume 369936 €.

a./ POHLADÁVKY

DRUH POHLADÁVKY	ROK 2017	ROK 2016	ROK 2015	ROK 2014
- z obchodného styku	1482290	1488934	1430189	1222589
- ostatné pohľadávky	5615	5938	5345	9778
- dlhodobé pohľadávky		-	-	
- pohľadávky daňové	26615	39823	348	
- odložená daňová pohľadávka	7697	10528	4945	

Najvýznamnejší odberatelia spoločnosti:

Spoločnosť prevažne zásobuje tuzemský trh a v menšej miere odberateľov z krajín EÚ.

b./ ZÁVAZKY / v EUR /	ROK 2014	ROK 2015	ROK 2016	ROK 2017
- z obchodného styku	676560	707072	764387	766801
- nevyfakturované dodávky				
- záväzky voči spoločníkom	969593	849254	788052	700312
- záväzky voči zamestnancom	44468	37214	53161	47863
- záväzky so soc. zabezpečenia	26021	36872	31152	27526
- daňové záväzky	86154	92105	63890	51929
- ostatné záväzky	19407	17254	8698	2400
- časové rozlíšenie	110417	252743	200295	148770
- záväzky so soc. fondu	20430	24705	26308	23652
- Rezervy	32841	40000	51649	49486
- leasing	25819	9592	1307	1307
- odl. daňový záväzok	5957	0	0	0

c./ zostatok záväzku z lízingu k 31.12.2017 predstavuje sumu 1307 €.

VÝNOSY

V roku 2017 boli dosiahnuté celkové výnosy vo výške **6649513,- €** podrobnejšie členenie výnosov znázorňuje tabuľka:

UKAZOVATEĽ		Rok 2017	ROK 2016
<i>Výroba</i>	<i>Kartonáž</i>	5231880	5051615
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitká</i>		
	<i>Celkom</i>	5231880	5051615
<i>Služby</i>	<i>Kartonáž</i>	9754	31460
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitko</i>		
	<i>Celkom</i>	9754	31460
<i>Predaný materiál a tovar</i>	<i>Kartonáž</i>	1360730	1305840
	<i>Kopsy</i>		
	<i>Sitka</i>		
	<i>Celkom</i>	1360730	1305840
<i>Ost.prev.výnosy</i>		58838	55069
<i>Predaný DHM</i>			
<i>Úroky</i>			25
<i>Zmluvné pokuty a penále</i>			425
<i>Zmena stavu HV</i>		-11713	-4488
<i>Kurzový zisk</i>		24	
<i>Výnosy z odp. POHL</i>			
<i>Spolu za všetky činnosti</i>		6649513	6439946

NÁKLADY

Výška nákladov za hodnotené obdobie predstavuje čiastku **6616311 €**.

Podiel jednotlivých druhov nákladov je nasledovný:

P.č.	Ukazovateľ	Skutočnosť v €	
		Rok 2016	ROK 2017
1.	<i>Materiálové náklady a energie</i>	3332132	3493437
2.	<i>Služby</i>	631083	749450
3.	<i>Osobné náklady</i>	1031894	1088400
4.	<i>Odpisy</i>	145747	126870
5.	<i>Predaný materiál a tovar</i>	1073891	1120905
6.	<i>Ostatné prevádzkové náklady</i>	13315	40504
7.	<i>Ostatné finančné náklady</i>	4807	4624
8.	<i>Dary</i>		
9.	<i>Dane a poplatky</i>	6658	6280
10.	<i>OP</i>	29917	-33221
11.	<i>Úroky</i>	3365	1911
12.	<i>Mimoriadne náklady</i>		
13.	<i>Kurzové straty</i>	57	
14.	<i>DzP</i>	37275	17151
	<i>splatná</i>	42857	14321
	<i>odložená</i>	-5582	2830
Spolu		6315723	6616311

Prehľad tvorby rezerv a OP:

- rezerva na audit účtovnej závierky	€ 4250
- rezerva na nevyčerpané dovolenky	€ 45236
- OP na pohľadávky z obch. činnosti	€ -33221

Prehľad čerpania miezd:

	Ukazovateľ	Skutočnosť v €	
		Rok 2017	2016
1.	<i>Mzdy</i>	758219	729040
2.	<i>Rezerva na odmeny</i>		
3.	<i>Rezerva na dovolenky</i>	45236	35059
4.	<i>Ostatné osobné náklady</i>		
5.	<i>Sociálne náklady</i>	267368	241188
6.	<i>Rezerva na soc. náklady</i>	11777	12340
7.	<i>Ø ev. stav zamestnancov</i>	88	80
8.	<i>Ø mesačná mzda</i>	718	759

FINANČNÁ A ÚVEROVÁ SITUÁCIA

Finančnú situáciu spoločnosti v roku 2017 znázorňuje súvaha v plnom rozsahu. Na ilustráciu uvádzame niektoré vybrané ukazovatele (v €)

P. č.	Ukazovateľ		Skutočnosť	
			rok 2017	2016
I.	AKTÍVA-PASÍVA		2687654	2854291
	1.	<i>Stále aktíva</i>	343427	468043
	2.	<i>Obežné aktíva</i>	2338259	2330460
		z		
		toho		
		<i>Zásoby</i>	417911	415301
		<i>Pohl'adávky</i>	1514520	1534695
		<i>Finančný majetok</i>	398131	369936
	3.	<i>Prechodné účty aktív</i>	5968	55788
II.	1.	<i>Vlastné imanie</i>	819922	786720
	2.	<i>Cudzie zdroje</i>	1718962	1867244
		z		
		toho		
		<i>Záväzky dlhodobé</i>	24773	27951
		<i>Záväzky krátkodobé</i>	1596831	1709340
		<i>Rezervy</i>	49486	51649

SPLATNOSŤ POHLÁDÁVOK

Pohládavky z obchodného styku spolu k 31. 12. 2017 (v €)

Odberateľ	Pohládavky celkom	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
			Do 60 dní	Do 365 dní NAD 730 dní
<i>Tuzemsko</i>	1469437	1195849	197266	76322
<i>Zahraničie</i>	29725	29725		

ZÁVAZKY

Závazky spolu voči tuzemským a zahraničným dodávateľom k 31.12.2017 /v € /

Odberateľ	Závazky celkom	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
			do 90 dní	Do 365 dní
<i>Tuzemsko</i>	247910	234046	8287	5577
<i>Zahraničie</i>	518470	518470		

Závazky z obchodného styku vo výške 766380 € neohrozujú finančnú situáciu spoločnosti, výsledky jej činnosti alebo peňažné toky.

SOCIÁLNY FOND

Spoločnosť tvorí sociálny fond vo výške 1% z nákladov v zmysle § 4 ods. 1 zákona 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde. Prostriedky uvedené ho fondu boli používané v zmysle citovaného zákona, viď prehľad.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Začiatkový stav sociálneho fondu</i>	26308	24705
<i>Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov</i>	8441	6198
<i>Tvorba sociálneho fondu zo zisku</i>		
<i>Ostatná tvorba sociálneho fondu</i>		920
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	8441	7118
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	11097	5515
<i>Konečný zostatok sociálneho fondu</i>	23652	26308

Finančné prostriedky Sociálneho fondu sú vedené v Tatra banke a.s. na samostatnom účte.

Spoločnosť sa zúčastňuje na doplnkovom dôchodkovom poistení zamestnancov.

V roku 2017 na tento účel vynaložila 1039,- €.

DAŇ Z PRÍJMOV

Daňový základ pre účely výpočtu dane z príjmov bol vyčíslený mimo účtovne s tým, že hospodársky výsledok bol upravený o náklady, ktoré podľa zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších zmien sú zahrnuté v nesprávnej výške.

<i>Výnosy</i>	6649512,38
<i>Náklady</i>	6599158,42
<i>HV pred zdanením</i>	50353,96
<i>Pripočítateľné položky</i>	63033,23
<i>Odpočítateľné položky</i>	45189,58
<i>Daňový základ</i>	68197,61
<i>Výpočet dane 21 %</i>	14321,49
<i>Zaplatené predbežky</i>	40904,28
<i>Daňový preplatok</i>	26582,79

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku – zisku za rok 2017

Dosiahnutý hospodársky výsledok po zdanení za rok 2017 – zisk vo výške
33202,18
navrhujeme zúčtovať na nerozdelený zisk roku 2017.

Spoločnosť predpokladá trvanie podnikateľskej činnosti aj v ďalšom období.