

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2018**VŠEOBECNÉ ÚDAJE****1. Názov a sídlo účtovnej jednotky**

ALUMIX spol. s r.o.
013 22 Rosina, Pusté 868

IČO: 43793771
IČ DPH : 2022496465

Účtovné obdobie : **ROK 2018**

Účtovná jednotka bez povinnosti auditu.

Vznik spoločnosti: 28.11.2007

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

Spoločníci spoločnosti:

Peter Knapec, nar. 23.08.1978, 010 01 Žilina, Kempelenova 3401/39

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

Konateľ spoločnosti:

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

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	12
2. Mzdové náklady	112547	99859
3. Náklady na soc.zabezp.	39416	35088
4. Sociálne náklady /527/	3874	3716
Osobné náklady /súč.2-4/	155837	138663

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	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania
Vozidlá	z hľadiska času	rovnomerná	4
Pec	z hľadiska času	rovnomerná	8

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	505 775	128 303
Základné imanie /411/	6 971	6 971
Ostatné kapitálové fondy /413/	415 726	56 385
Oceňovacie rozdiely /+,-,414 a 415/		
Zákonný rezervný fond /421/	2 956	2 021
Štatutárne a ostatné fondy /423,427,472/	9 918	9 918
Nerozdelený zisk z minulých rokov /428/	52 073	34 322
Neuhradená strata minulých rokov /429/	0	0
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	24 653	18 686

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 prídeltu	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	18 686
- prídelt do zákonného rezervného fondu	934
- 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	17 752
- 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	10 947
Záväzky po lehote splatnosti	768
Ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve	

Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Dlhodobé pohľadávky	Riadok súvahy	Do lehoty splatn.	Po splatnosti
Pohľadávky z obch.styku			
Pohľadávky voči spoloč.			
Ostatné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku	057	768	10 947
Pohľadávky voči prepoj.účet.jednotkám			
Ostatné pohľadávky			

Záväzky:

Názov položky	BO	PO
Do lehoty splatnosti	77 374	32 891
Po lehote splatnosti	28 344	56 990

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	22 418	
Záväzky voči zamestnancom	6 790	
Záväzky zo sociálneho poistenia	4 078	
Daňové záväzky	2 988	
Záväzky z obchodného styku	77 374	

4. Významné položky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	BO	PO
Pokladňa	24	375
Vkladové účty v banke		
Bežný účet	29 728	19 867
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	750 993	708 198
1.1. Tržby za predaj tovaru	29 902	55 416
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	721 091	648 152
1.3. Tržby za predaj služby		
1.4. Ostatné prevádzkové výnosy		
1.5. Finančné výnosy		
2. Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	750 993	708 198

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
Ú				

7. Transakcie so spriaznenými osobami

Charakteristika	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016

8. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	5
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	970
Tvorba ďalším prídeltom zo zisku	
Tvorba prídeltu z ostatných fondov	
Tvorba spolu	970
Čerpanie príspevku na stravovanie a regeneráciu pracovnej sily	975
Čerpanie na sociálne výpomoci zamestnancov	
Ostatné čerpanie	
Čerpanie spolu	975
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	0

9. Rozčlenenie príjmov

Výroba hliníkových plotov a podobných výrobkov z hliníka	721 091
Predaj tovaru	29 902
Predaj hmotného majetku	
Príjmy celkom	751 805

Rozčlenenie nákladov

Spotreba materiálu	311 539
Služby	219 013
Energie	5 851
Mzdové náklady	155 837
Daň z motorových vozidiel	1 250
Odpisy	25 349
Daň z nehnuteľnosti	1 063
Úroky	2 766
Spolu	727 152

10. Evidencia a odpočet straty podľa § 30 zákona

Zd.obdobie	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Výška daň.straty vykázaná v zdaň.obd.	39 859							
Úhrn daň.strát, na ktoré je uplatňovaný odpočet od základu dane		39 859	34 009,90	27 275,18	21 714,85			
Základ dane v zd. obd., v ktorom je uplat. odpočet od základu dane		5 849,10	6 734,72	5 560,33	8 034,72			
Skutočne odpočítaná daňová strata		5 849,10	6 734,72	5 560,33	8 034,72	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	24 652,60
+ platené nezmluvné pokuty a penále	545 A	110,72
+ spotreba PHM zaúčtovná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby PHM	501 99	3 161,92
+ Manká a škody	549 A	378,66
+ náklady vynaložené na príjmy oslob. od dane, alebo nezahrňované do základu dane	5xx A	
+ ostatné neodpočítateľné náklady	549	
+ celkové náklady na reprezentáciu	513 A	592,28
+ 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	15,96
+ prídel do sociálneho fondu zamestnávateľa nad zákonný prídel	5xx A	
+ strata z predaja podľaadvok	5xx A	
+ tvorba rezerv	574	
+ náklady na doplnkové dôchodkové poistenie pracovníkov nad rozsah, ktorý je možné zahrňať do nákladov	524	
+ odpis nevymožiteľných pohľadávok	546	2 477,31
+ 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		
- 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		31 389,45
- odpočet straty z predchádzajúcich období		0
Upravený základ dane		31 389,45

12. Daň z príjmu

Text	Hodnota v EUR
Daňová povinnosť	6 591,78
Zaplatené preddavky	3 334,86
Povinnosť zaplatiť doplatok na dani	3 256,92
Zostávajúca časť na zápočet	0
HV pred zdanení	24 652,60
HV po zdanení	18 060,82

Predavky na daň v roku 2019

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona – 6 591,78 Eur

Povinnosť platiť štvrtročné preddavky vo výške **1 647,94 Eur**.