

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 2018 bol 38, z toho 6 vedúcich zamestnancov (v roku 2017 bol 38, z toho 6 vedúcich zamestnancov).

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	42
počet vedúcich pracovníkov	6	6

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 2018 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 31.12.2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. 11. 2018.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2017 spolu a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2017 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 2018 do 31. decembra 2018.

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 2018 bol v sume 45.927,50 €, zaradený do užívania, majetok obstaraný vlastnou činnosťou nebol. Nehmotný majetok obstaraný kúpou v roku 2018 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). Účtovanie a evidencia nakupovaných zásob sa vykonáva spôsobom A.

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 2018 a aj v roku 2019 ,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 2018 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		41 234						41 234
Prírastky		1 553						1 553
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		42 787						42 787
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 847						2 847
Stav na konci účtovného obdobia		1 294						1 294

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		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		4 400						4 400
Stav na konci účtovného obdobia		2 847						2 847

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			418 906						418 906
Prírastky			45 928						45 928
Úbytky			1 500						1 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			463 334						463 334
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			329 122						329 122
Prírastky			44 332						44 332
Úbytky			1 500						1 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			371 954						371 954
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			89 784						89 784
Stav na konci účtovného obdobia			91 380						91 380

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			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			115 020						115 020
Stav na konci účtovného obdobia			89 784						89 784

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	1 188	432	1 620	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 188	432	1 620	0	0

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	139 485	60 130	199 615
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	139 485	60 130	199 615

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	x	120 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	120 000

Záložné právo je zriadené na pohľadávky v hodnote na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 120.000 € 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	3 337	889
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	12 710	28 378
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	16 047	29 267

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	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-7 703
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	-7 703
Iné	
Spolu	-7 703

O vysporiadaní účtovného straty za rok 2017 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 28.11.2018

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:	17 247	20 281	17 247	0	20 281
Na RD	17 247	20 281	17 247	0	20 281
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:	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

G.c) a G.d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 135	5 285
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 135	5 285
Krátkodobé záväzky spolu	308 093	321 548
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	308 093	321 548
Závazky po lehote splatnosti	0	0

F.v) a G.f) Odložená daňová 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:	0	1 388
odpočítateľné	0	1 388
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	0	1 388
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	291
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	5 285	4 934
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 044	2 006
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0

Tvorba sociálneho fondu spolu	2 044	2 006
Čerpanie sociálneho fondu	2 194	1 655
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 135	5 285

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				82 732	99 912
Investičný úver ČSOB	EURO				0	22 300

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		05.11.2018	0	0	0
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	1 194 972	1 300 265		56	1 638	2 352
Česko	585 889	712 422	187 227		18 134	20 562
Rakúsko	2 765	5 483				
Kazachstan	0	23 047				
Maďarsko	14 540	0				
Slovinsko	24 732	60 101				
Chorvátsko	0	0				
Ostatné						
Spolu	2 095 898	2 101 318	187 227	56	19 772	22 914

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	5 230	7 194	5 516	-1 964	1 678
Výrobky	13 491	26 825	19 927	-13 334	6 897
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	18 721	34 019	25 443	-15 298	8 575
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	-15 298	x	x	x	8 575

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	2 095 898	2 057 440
Tržby z predaja služieb	19 772	22 914
Tržby za tovar	187 227	56
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	88 565	27 319
Čistý obrat celkom	2 391 462	2 107 729

I. Informácie k údajom vykázaným k nákladom

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady spolu	2 349 004	2 121 009
Spotreba materiálu	1 297 262	1 264 506
Spotreba energie	20 860	21 210
Spotreba tovaru	149 697	28
Spotreba služby	190 441	213 930
-z toho opravy a údržba:	14 930	10 809
Náklady na mzdy	546 039	532 857
Odpisy	45 885	45 656
Úroky	3 188	3 458
Kurzová strata	2 333	891
Bank poplatky a poistenie	7 825	7 994

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:	27 160	x	x	-4 705	x	x
- teoretická daň	X	5 704	21	X	0	21
- Daňovo neuznané náklady	11 604	2 437	21	8 531	1 792	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0			0		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Umorenie daňovej straty	-1 926	-404	21	0	0	21
Zmena sadzby dane	0			0		
Iné	-542	-114	21	-7 375	0	21
Spolu	36 296	7 622	21	-3 549	0	21
Splatná daň z príjmov	X	7 622	21	x		21
Odložená daň z príjmov	X	0	21	x	291	21
Celková daň z príjmov	X	7 622	21	x		21

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka v roku 2018 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, Komenského, 95501 Topoľčany,

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 31.12.2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2018

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 účastí	0				0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	28 574				28 574
Neuhradená strata minulých rokov	0	7 703			7 703
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0				0
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0

O účtovnom vysporiadaní neuhradenej straty HV 2017 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 28. 11. 2018

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	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 vysporiadaní zisku za rok 2016 a neuhradenej straty rozhodlo valne zhromaždenie dňa 22.12.2017.

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