

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Obchodné meno:** KORATEX a.s.**Sídlo:** Krajinská 30

821 06 Bratislava

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- obchodná činnosť
- pokladanie kobercov a podlahových krytín
- sprostredkovateľská činnosť
- montáž dverí a zárubní

3. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	36
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**6. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcych v sústave podvojného účtovníctva, a opatrením MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcych v sústave podvojného účtovníctva.

7. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

V roku 2018 dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok bol obstaraný kúpou. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o oprávky. Opravné položky k majetku tvorené neboli.

Zásoby

Pri účtovaní zásob sa uplatňoval spôsob A účtovania zásob. Nakupované zásoby sa oceňovali obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstarávaním, ktoré sa pri prijíme na sklad rozpočítavali na jednotku obstarávanej zásoby. Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien. Zásoby vlastnej výroby sa netvorili. Opravné položky k zásobám tvorené neboli.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravné položky k pohľadávkam vytvorené neboli.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Rezervy

Krátkodobé rezervy sa tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vo výške potrebnej na plnenie záväzku v nasledujúcom účtovnom období.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na držanie zásady vecne a časovej súvislosti s účtovným obdobím

Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov je vo výške 21% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

8. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného a hmotného majetku je zostavený na základe interného predpisu. Základom pre vyčíslenie odpisov sú metódy používané pri vyčíslení daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Majetok sa začína odpisovať počnúc

mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. V roku 2018 sa opravná položka k majetku netvorila.

F. Informácie o údajoch na strane aktiv súvahy

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69532						69532
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		69532						69532
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69532						69532
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		69532						69532
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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		69532						69532
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		69532						69532
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		69532						69532
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		69532						69532
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Stav na začiatku účtovného obdobia			172870						172870
Stav na konci účtovného obdobia			253820						253820

Tabuľka č. 2

[illegible]

účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	238863								238863
Stav na konci účtovného obdobia	238863								238863

Tabuľka č. 2

[illegible]

Stav na konci účtovného obdobia	238863								238863
---------------------------------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--------

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					Účtovná hodnota DFM
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM		
a	b	c	d	e		f
Dcérske účtovné jednotky						
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x		

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ		1417699	1417699
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		1417699	1417699
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1921838	238006	2159844
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1497		
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1923335	238006	2161341

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6800	5662
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	19228	9366
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	26028	15028

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

15. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	23544
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	23544
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	23544

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
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	
Iné	
Spolu	

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	28063	26908		28063	26908

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:	23986	28063		23986	28063

17. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	188171	145357
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		145357
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	188171	
Krátkodobé záväzky spolu	2745456	2944887
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2635082	2834513
Záväzky po lehote splatnosti	110374	110374

18. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	37178	35004
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2375	2174
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2375	2174
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	39553	37178

19. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Kontokorent					655597	794383

20. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1653732	1718633
Tržby za tovar	7376136	7360821
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2730	1133
Čistý obrat celkom	9032169	9080587

21. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:	39570	x	x	32316	x	x
teoretická daň	x	14024	21	x	8772	21
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	39570	14024	21	32316	8772	21
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	14024	21	x	8772	21

15. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách 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	33194				33194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	936730				936730
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	14620				14620
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	151096				151096
Nerozdelený zisk minulých rokov	504994	23544			528538
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23544	25546	23544		25546
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

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	33194				33194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	936730				936730
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	14620				14620
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	151096				151096
Nerozdelený zisk minulých rokov	487064	17929			504994
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17929	23544	17929		23544
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Názov účtovnej jednotky		IČO:
KORATEX a.s.		31332277
HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	25.546
O	Odpisy investičného majetku	47.973
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-217.086
A1	Zmena stavu zásob	77.906
1	Materiál	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	0
3	Výrobky	0
4	Zvieratá	0
5	Tovar	77.906
6	Poskytnuté preddavky na zásoby	0
A2	Zmena stavu pohľadávok	40.850
1	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0
2	Pohľadávky z obchodného styku	0
3	Pohľadávky voči spoločníkom združení	0
4	Pohľadávky voči podnikom s RV	13.100
5	Pohľadávky voči podnikom s PV	0
6	Iné pohľadávky	0
7	Pohľadávky z obchodného styku	29.247
8	Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu	0
9	Sociálne zabezpečenie	0
10	Štát. daňové pohľadávky a dotácie	-1.497
11	Štát. odložená daňová pohľadávka	0
12	Pohľadávky voči podnikom s RV	0
13	Pohľadávky voči podnikom s PV	0
14	Iné pohľadávky	0
15	Krátkodobý finančný majetok	0
A3	Zmena stavu záväzkov	-335.842
1	Nevyfakturované dodávky	0
2	Záväzky zo sociálneho fondu	2.375
3	Záväzky z obchodného styku	-190.107
4	Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0
5	Záväzky voči zamestnancom	4.974
6	Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	2.032
7	Štát - daňové záväzky	-16.330
8	Štát - odložený daňový záväzok	0
9	Záväzky voči podnikom s RV	0
10	Záväzky voči podnikom s PV	0
11	Iné záväzky	0
12	Bežné bankové úvery	-138.786
13	Krátkodobé finančné výpomoci	0
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	251.246

1	Náklady budúcich období	8.777
2	Príjmy budúcich období	242.469
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	-7.040
1	Výdavky budúcich období	0
2	Výnosy budúcich období	-7.040
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	100.639
B1	Zmena stavu investičného majetku	-80.950
1	Zriaďovacie výdavky	0
2	Nehmotné výsledky výskumnej činnosti	0
3	Software	0
4	Oceniťelné práva	0
5	Iný nehmotný majetok	0
6	Nedokončené nehmotné investície	0
7	Poskytnuté preddavky za NIM	0
8	Pozemky	0
9	Budovy haly a stavby	0
10	Stroje, prístroje, zariadenia, dopravné pr., inventár	-80.950
11	Pestovateľské celky trvalých porast	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	0
13	Iný hmotný investičný majetok	0
14	Nedokončené hmotné investície	0
15	Poskytnuté preddavky na HIM	0
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	0
17	Podielové CP a vklady v podnikoch s RV	0
18	Podielové CP a vklady v podnikoch s PV	0
19	Ostatné investičné cenné papiere a vklady	0
20	Pôžičky podnikom v skupine	0
21	Iné finančné investície	0
O	Odpisy investičného majetku	-47.973
B***	Peňažný tok z investičných činností	-128.923
D1	Zmena stavu kapitálu	0
1	Základné imanie	0
2	Vlastné akcie	0
3	Emisné ážio	0
4	Ostatné kapitálové fondy	0
5	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	0
6	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastnín	0
7	Zákonný rezervný fond	0
8	Nedeliteľný fond	0
9	Štatutárne a ostatné fondy	0
10	Nerozdelený zisk minulých rokov	23.544
11	Neuhrazená strata minulých rokov	0

12	Hospodársky výsledok predchádzajúceho obdobia	-23.544
D2	Zmena stavu úverov a výpomocí	39.284
1	Rezervy zákonné	-1.155
2	Závazky voči podn. s rozhod.vpl.	0
3	Závazky voči podn. s podst. vplyvom	0
4	Dlhodobé prijaté preddavky	0
5	Emitované dlhopisy	0
6	Dlhodobé zmenky na úhradu	0
7	Ostatné dlhodobé záväzky	40.439
8	Dlhodobé bankové úvery	0
D***	Peňažný tok z finančných činností	39.284
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	100.639
II.	Peňažný tok z investičných činností	-128.923
III.	Peňažný tok z finančných činností	39.284
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	11.000
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	15.028
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	26.028

Kontrola výsledku

Výpočet zostatku PP z tokov

26.028

Zosattok PP v súvahe

26.028

Rozdiel (ak je výsledok rôzny od nuly, je vo výk. chyba)

0