

HALDY - PLUS, spol. s r.o. HUMENNÉ

# Výročná správa

2  
0  
1  
8



## 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 31.12.2018 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 2015 | ROK 2016 | ROK 2017 | ROK 2018 |
|----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|                                  | 303540   | 45468    | 2245     | 1579503  |
| v tom : samostatne hnutelné veci | 303540   | 6551     | 2245     | 1461468  |
| dopravné prostriedky             |          | 38917    |          | 89796    |
| budovy                           |          |          |          | 28239    |
| obstaranie DHM                   |          |          |          |          |

### Stav majetku k 31.12.2017 v zostatkovej hodnote:

| ROK 2015 | ROK 2016 | ROK 2017 | ROK 2018 |
|----------|----------|----------|----------|
| 570572   | 468043   | 343427   | 1786383  |

Časť výrobnjej a prevádzkovej činnosti je zabezpečená prenajatým majetkom.

### ZÁSoby

Zásoby sú účtované spôsobom A, vedené softwarovým programom.

#### Nákup zásob v €

|                            | ROK 2015       | ROK 2016       | ROK 2017       | ROK2018        |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| nákup materiálu            | 3574943        | 3490042        | 3709330        | 4130893        |
| nákup tovaru               | 614772         | 654755         | 690408         | 538151         |
| <b>SPOLU nákup</b>         | <b>4189715</b> | <b>4144797</b> | <b>4399738</b> | <b>4669044</b> |
| <b>Stav zásob k 31.12.</b> | <b>421851</b>  | <b>415300</b>  | <b>417911</b>  | <b>503642</b>  |

### FINANCIE

Finančnú hotovosť v závere účtovného obdobia 2018 tvoria peniaze v pokladni vo výške 636 €, ceniny 1208,- € a bankové účty so zostatkom vo výške 752199,- €. Finančná hotovosť celkom 754043,- €. Uvedený zostatok bol v roku 2017 v sume 398130 €.

#### a./ POHĽADÁVKY

| DRUH POHĽADÁVKY              | ROK 2018 | ROK 2017 | ROK 2016 | ROK 2015 |
|------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| - z obchodného styku         | 1407482  | 1482290  | 1488934  | 1430189  |
| - ostatné pohľadávky         | 733      | 5615     | 5938     | 5345     |
| - dlhodobé pohľadávky        |          | -        | -        |          |
| - pohľadávky daňové          | 123059   | 26615    | 39823    | 348      |
| - odložená daňová pohľadávka | 10430    | 7697     | 10528    | 4945     |

#### Najvýznamnejší odberatelia spoločnosti:

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

| b./ ZÁVAZKY / v EUR /          | ROK 2015 | ROK 2016 | ROK 2017 | ROK 2018 |
|--------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| - z obchodného styku           | 707072   | 764387   | 766801   | 808543   |
| - nevyfakturované dodávky      |          |          |          |          |
| - záväzky voči spoločníkom     | 849254   | 788052   | 700312   | 698176   |
| - záväzky voči zamestnancom    | 37214    | 53161    | 47863    | 48520    |
| - záväzky so soc. zabezpečenia | 36872    | 31152    | 27526    | 37382    |
| - daňové záväzky               | 92105    | 63890    | 51929    | 7575     |
| - ostatné záväzky              | 17254    | 8698     | 2400     | 22117    |
| - časové rozlíšenie            | 252743   | 200295   | 148770   | 689442   |
| - záväzky so soc. fondu        | 24705    | 26308    | 23652    | 24077    |
| - Rezervy                      | 40000    | 51649    | 49486    | 66046    |
| - leasing                      | 9592     | 1307     | 1307     | 71524    |
| - odl. daňový záväzok          | 0        | 0        | 0        |          |

c./ zostatok záväzku z lízingu k 31.12.2018 predstavuje sumu 71524 €.

## VÝNOSY

V roku 2018 boli dosiahnuté celkové výnosy vo výške  
**6.936.332,- €** podrobnejšie členenie výnosov znázorňuje tabuľka:

| UKAZOVATEĽ                             |                      | ROK 2018       | Rok 2017       |
|----------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| <i>Výroba</i>                          | <i>Kartonáž</i>      | 5483425        | 5231880        |
|                                        | <i>Kopsy</i>         |                |                |
|                                        | <i>Sitká</i>         |                |                |
|                                        | <b><i>Celkom</i></b> | <b>5483425</b> | <b>5231880</b> |
| <i>Služby</i>                          | <i>Kartonáž</i>      | 14430          | 9754           |
|                                        | <i>Kopsy</i>         |                |                |
|                                        | <i>Sitko</i>         |                |                |
|                                        | <b><i>Celkom</i></b> | <b>14430</b>   | <b>9754</b>    |
| <i>Predaný materiál a tovar</i>        | <i>Kartonáž</i>      | 1245033        | 1360730        |
|                                        | <i>Kopsy</i>         |                |                |
|                                        | <i>Sitka</i>         |                |                |
|                                        | <b><i>Celkom</i></b> | <b>1245033</b> | <b>1360730</b> |
| <i>Ost.prev.výnosy</i>                 |                      | <b>71045</b>   | <b>58838</b>   |
| <i>Predaný DHM</i>                     |                      | <b>89696</b>   |                |
| <i>Úroky</i>                           |                      |                |                |
| <i>Zmluvné pokuty a penále</i>         |                      |                |                |
| <i>Zmena stavu HV</i>                  |                      | <b>32703</b>   | <b>-11713</b>  |
| <i>Kurzový zisk</i>                    |                      |                | <b>24</b>      |
| <i>Výnosy z odp. POHL</i>              |                      |                |                |
| <b><i>Spoľu za všetky činnosti</i></b> |                      | <b>6936332</b> | <b>6649513</b> |

## NÁKLADY

Výška nákladov za hodnotené obdobie predstavuje čiastku  
**6.981.264,- €**.

Podiel jednotlivých druhov nákladov je nasledovný:

| P.č.         | Ukazovateľ                           | Skutočnosť v € |                |
|--------------|--------------------------------------|----------------|----------------|
|              |                                      | Rok 2018       | ROK 2017       |
| 1.           | <i>Materiálové náklady a energie</i> | 3856537        | 3493437        |
| 2.           | <i>Služby</i>                        | 658987         | 749450         |
| 3.           | <i>Osobné náklady</i>                | 1157707        | 1088400        |
| 4.           | <i>Odpisy</i>                        | 163539         | 126870         |
| 5.           | <i>Predaný materiál a tovar</i>      | 1100179        | 1120905        |
| 6.           | <i>Ostatné prevádzkové náklady</i>   | 20874          | 40504          |
| 7.           | <i>Ostatné finančné náklady</i>      | 8741           | 4624           |
| 8.           | <i>Dary</i>                          | 150            |                |
| 9.           | <i>Dane a poplatky</i>               | 6981           | 6280           |
| 10.          | <i>OP</i>                            | 4652           | -33221         |
| 11.          | <i>Úroky</i>                         | 5641           | 1911           |
| 12.          | <i>Mimoriadne náklady</i>            |                |                |
| 13.          | <i>Kurzové straty</i>                | 8              |                |
| 14.          | <i>DzP</i>                           | -2732          | 17151          |
|              | <i>splatná</i>                       | 0              | 14321          |
|              | <i>odložená</i>                      | -2732          | 2830           |
| <b>Spolu</b> |                                      | <b>6981264</b> | <b>6616311</b> |

**Prehľad tvorby rezerv a OP:**

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| - rezerva na audit účtovnej závierky | € 4.500,-  |
| - rezerva na nevyčerpané dovolenky   | € 61.546,- |
| - OP na pohľadávky z obch. činnosti  | € 4.652,-  |

### Prehľad čerpania miezd:

|    | Ukazovateľ                     | Skutočnosť v € |          |
|----|--------------------------------|----------------|----------|
|    |                                | Rok 2018       | ROK 2017 |
| 1. | <i>Mzdy</i>                    | 815149         | 758219   |
| 2. | <i>Rezerva na odmeny</i>       |                |          |
| 3. | <i>Rezerva na dovolenky</i>    | 45523          | 33459    |
| 4. | <i>Ostatné osobné náklady</i>  |                |          |
| 5. | <i>Sociálne náklady</i>        | 286019         | 267368   |
| 6. | <i>Rezerva na soc. náklady</i> | 16023          | 11777    |
| 7. | <i>Ø ev. stav zamestnancov</i> | 81             | 88       |
| 8. | <i>Ø mesačná mzda</i>          | 838            | 718      |

### FINANČNÁ A ÚVEROVÁ SITUÁCIA

Finančnú situáciu spoločnosti v roku 2018 znázorňuje súvaha v plnom rozsahu. Na ilustráciu uvádzame niektoré vybrané ukazovatele (v €)

| P.<br>č. | Ukazovateľ           |                             | Skutočnosť     |                |
|----------|----------------------|-----------------------------|----------------|----------------|
|          |                      |                             | rok 2018       | 2017           |
| I.       | <b>AKTÍVA-PASÍVA</b> |                             | <b>4573194</b> | <b>2687654</b> |
|          | 1.                   | <i>Stále aktíva</i>         | <b>1786383</b> | <b>343427</b>  |
|          | 2.                   | <i>Obežné aktíva</i>        | <b>2777866</b> | <b>2338259</b> |
|          | z<br>toho            | <i>zásoby</i>               | <b>503642</b>  | <b>417911</b>  |
|          |                      | <i>Kr. pohľadávky</i>       | <b>1509750</b> | <b>1514520</b> |
|          |                      | <i>Fin. účty</i>            | <b>754044</b>  | <b>398131</b>  |
|          | 3.                   | <i>Prechodné účty aktív</i> | <b>8945</b>    | <b>5968</b>    |
| II.      | 1.                   | <i>Vlastné imanie</i>       | <b>6700</b>    | <b>819922</b>  |
|          | 2.                   | <i>Cudzie zdroje</i>        | <b>3108760</b> | <b>1718962</b> |
|          | z<br>toho            | <i>Dlhodobé záväzky</i>     | <b>74692</b>   | <b>24773</b>   |
|          |                      | <i>Krátkod. záväzky</i>     | <b>1622313</b> | <b>1596831</b> |
|          |                      | <i>Krátkod. rezervy</i>     | <b>66046</b>   | <b>49486</b>   |

## SPLATNOSŤ POHLÁDÁVOK

Pohládavy z obchodného styku spolu k 31. 12. 2018 (v € )

| Odberateľ         | Pohládavy celkom | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti |            |             |
|-------------------|------------------|---------------------|----------------------|------------|-------------|
|                   |                  |                     | Do 60 dní            | Do 365 dní | NAD 730 dní |
| <i>Tuzemsko</i>   | 1394932          | 1178673             | 126801               | 33677      | 55781       |
| <i>Zahraničie</i> | 12450            | 12170               | 280                  |            |             |

## ZÁVAZKY

Závazky spolu voči tuzemským a zahraničným dodávateľom k 31.12.2018 /v € /

| Odberateľ         | Závazky celkom | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti |            |
|-------------------|----------------|---------------------|----------------------|------------|
|                   |                |                     | do 90 dní            | Do 365 dní |
| <i>Tuzemsko</i>   | 230275         | 205538              | 24737                |            |
| <i>Zahraničie</i> | 578259         | 578259              |                      |            |

## 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>           | 23652                 | 26308                                        |
| <i>Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov</i> | 8617                  | 8441                                         |
| <i>Tvorba sociálneho fondu zo zisku</i>           |                       |                                              |
| <i>Ostatná tvorba sociálneho fondu</i>            |                       |                                              |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>              | 8617                  | 8441                                         |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>                  | 8192                  | 11097                                        |
| <i>Konečný zostatok sociálneho fondu</i>          | 24077                 | 23652                                        |

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

*Spoločnosť sa zúčastňuje na doplnkovom dôchodkovom poistení zamestnancov.*

V roku 2018 na tento účel vynaložila 1100,- €.

## 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>                 | 6936332,26 |
| <i>Náklady</i>                | 6983996,35 |
| <i>HV pred zdanením</i>       | -47664,09  |
|                               |            |
| <i>Pripočítateľné položky</i> | 63059,53   |
|                               |            |
| <i>Odpočítateľné položky</i>  | 33719,60   |
| <i>Daňový základ</i>          | -18324,16  |
| <i>Výpočet dane 21 %</i>      | 0          |
| <i>Zaplatené predávky</i>     | 14321,48   |
| <i>Daňový preplatok</i>       | -14321,48  |

## Návrh na vyrovnanie hospodárskeho výsledku – straty za rok 2018

Dosiahnutý hospodársky výsledok za rok 2018 – stratu vo výške 44931,78 € navrhujeme zúčtovať s nerozdeleným ziskom roku 2002 / sumu 31948,82 €/ a s nerozdeleným ziskom roku 2003 / sumu 12982.96 €./

Spoločnosť predpokladá trvanie podnikateľskej činnosti aj v ďalšom období.