

PROKEŠ & Co. SK, s.r.o. 029 64 Oravská Jasenica 606

**Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu
v Žiline oddiel Sro, vložka číslo 12775/L**

IČO: 36397491



VÝROČNÁ SPRÁVA PROKEŠ & Co. SK, s.r.o.

zostavená ku dňu 31.12.2018

**Ing. Ctibor Slovák
konateľ spoločnosti**

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok.

Obsah výročnej správy

1. Identifikačné údaje
2. Povinné informácie
3. Ďalšie informácie
4. Povinné prílohy
5. Ďalšie prílohy

1. Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	PROKEŠ & Co. SK, s.r.o.
IČO:	36397491
DIČ:	2020131927
IČ DPH:	SK2020131927
Adresa sídla:	029 64 Oravská Jasenica 606
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel: Sro Vložka 12775/L dátum 13..03.2001
Konateľ spoločnosti:	Ing. Ctibor Slovík, Ing. Petr Prokeš
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.prokes-rubber.sk , personálne@prokes-rubber.sk

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2018	381 269 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 640 eur
Priemerný počet zamestnancov	152
Hlavná činnosť	Výroba výrobkov z gumy vulkanizáciou

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá inú organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť vlastní 100% podielu vo firme PROKEŠ & Co. CZ s.r.o. a 10% podielu vo firme Prokeš RUS.

2. Povinné informácie

Spoločnosť PROKEŠ & Co. SK s.r.o. Oravská Jasenica 606, bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 26.1.2001 podľa § 105 a násl. Zák. č. 513/91 Zb. Do obchodného registra bola zapísaná 13.3.2001 v oddiele Sro vložka č. 12775/L ako Oravagum s.r.o. Dňa 8.6.2006 bolo zmenené obchodné meno spoločnosti na PROKEŠ & Co. SK, s.r.o..

Spoločnosť pôsobí na Slovenskom aj zahraničnom trhu. Od začiatku svojho pôsobenia na trhu až po súčasnosť si udržiava stabilné postavenie v oblasti svojej pôsobnosti. Je to hlavne výsledok pružného reagovania na turbulentné a nespojité zmeny v trhovej ekonomike, ktoré spoločnosť nechápe ako záťaž, či riziko, ale naopak, tieto zmeny predstavujú pre spoločnosť nové strategické výzvy.

Prognóza:

Progresívne smerovanie spoločnosti, orientácia na mieru vytvárané riešenia, implementácia priemyselnej automatizácie a robotizácie do výrobného procesu, čím sa nielen zvýši kvalita, ale celkovo zefektívni výrobný proces. Inováciou spoločnosť dosiahne zvýšenú konkurencie schopnosť a teda aj zníženie nákladov a nárast aktív, čo prinesie spolu s výsledkami i pozitívny ohlas, pokiaľ ide o celkový imidž hlavne spoločnosti.

Spoločnosť dlhodobo zamestnáva okolo 160 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj 10 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
MAJETOK SPOLU	4 771 943	4 254 324
A. Neobežný majetok	2 851 062	2 714 096
A. I Dlhodobý nehmotný majetok	9 007	12 701
A. II Dlhodobý hmotný majetok	2 832 801	2 685 427
A.III Dlhodobý finančný majetok	9 254	15 968
B. Obežný majetok	1 917 659	1 536 186
B. I Zásoby	1 444 802	1 323 095
B. II Dlhodobé pohľadávky	7 417	7 417
B.III Krátkodobé pohľadávky	456 410	201 385
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	9 030	4 289
C. Časové rozlíšenie	3 222	4 042

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY SPOLU	4 771 943	4 254 324
A. Vlastné imanie	815 731	634 462
A. I Základné imanie	6 640	6 640
A. II Emisné ážio		
A. III Ostatné kapitálové fondy		
A. IV Zákonné rezervné fondy	664	664
A. V Ostatné fondy zo zisku		
A. VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A. VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	427 158	313 320
A.VIII Výsledok hosp. bežného roku po zdanení	381 269	313 838
B. Záväzky	3 956 212	3 619 862
B. I Dlhodobé záväzky	2 009 013	1 425 044
B. II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery	428 229	343 329
B.IV Krátkodobé záväzky	973 507	1 526 482
B. V Krátkodobé rezervy	79 252	50 663
B.VI Bežné bankové úvery	466 211	274 344
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie		

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým majetkom /nie prenajatým/.

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje softwér.

Dlhodobý finančný majetok predstavujú – podielové cenné papiere /účet 061/.

Vývoj stavu zásob je priaznivý.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistné, nájomné a servisný paušál platený vopred.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 640 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 815 731 eur, celkové záväzky sú v sume 3 956 212 eur, čo značí, že spoločnosť hospodári s vlastnými zdrojmi, ale má aj bežné a dlhodobé bankové úvery. Tieto sú úročené obvyklou úrokovou sadzbou na peňažnom trhu.

Krátkodobé rezervy v sume 79 252 eur sú najmä – rezerva nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie, rezerva na audit.

Výkaz ziskov a strát

Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2018	ROK 2017
ČISTÝ OBRAT	8 338 221	7 205 452
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	7 927 831	7 064 379
I. Tržby z predaja tovaru	13 761	109 857
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	7 785 642	6 665 984
III. Tržby z predaja služieb	28 310	10 593
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-110 302	59 078
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	199 039	206 681
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	11 381	12 186
Náklady na hospodársku činnosť	7 723 773	6 859 791
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	10 761	92 807
B. Spotreba materiálu, energie a neskl. dodávky	4 081 797	3 612 721
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	502 060	487 260
E. Osobné náklady	2 516 609	2 151 903
G. Odpisy a opravné položky k dlhodob. majetku	399 273	309 289
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	190 879	184 781
I. Opravné položky k pohľadávkam		
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	17 444	16 122
Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti	204 058	204 588
Výnosy z finančnej činnosti	300 088	200 151
Náklady na finančnú činnosť	102 356	72 302
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	197 732	127 849
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	401 790	332 437

Daň z príjmov splatná	9 709	8 137
Daň z príjmov odložená	10 812	10 462
Celkový výsledok hospodárenia po zdanení	381 269	313 838

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Výsledok z hospodárskej činnosti je rovnaký ako predchádzajúci rok. Celkový výsledok hospodárenia v sume 381 269 eur je tvorený najmä v hospodárskej činnosti. Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti je 197 732 eur. Spoločnosť sa snažila šetriť náklady na služby a ostatné náklady na hospodársku činnosť.

Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.
- spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti /do dňa podpísania výkazov účtovnej uzávierky/.

Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

- budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané celkové oživenie ekonomiky môže priaznivo ovplyvniť aj kúpyschopnosť firiem a tým aj odbyt v našom segmente obchodu.

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

- bez náplne

Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

- bez náplne

Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2018 účtovný zisk 381 269 eur. Rezervný fond nie je tvorený. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné použitie zisku – preúčtovanie na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

- bez náplne

Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve)

- bez náplne

Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.

Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu. Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, vyhlásenie o správe a riadení.

Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve.

3. Ďalšie informácie

Spoločnosť tvorí mesačne sociálny fond podľa zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde. Sociálny fond sa využíva na stravovanie zamestnancov – príspevok zamestnávateľa k cene obedu, nepeňažné plnenia.

K 31.12.2018 pracovalo vo firme 160 zamestnancov. Z toho 25 THP, 71 kontrola, 42 lisiarov a 22 ostatných výrobných robotníkov. Z toho bolo 98 žien a 62 mužov.

Vzdelanie zamestnancov:

Základné vzdelanie	1
Stredoškolské vzdelanie	27
Stredoškolské s maturitou	124
Vysokoškolské vzdelanie	8

Vek zamestnancov:

Vek do 30	45
Vek 31 až 50	100
Vek nad 50	15

Spoločnosť zaškoľuje zamestnancov podľa zákona č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci. Týmto zákonom sú stanovené zásady prevencie a základné podmienky na zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a na vylúčenie rizík a faktorov podmienujúcich vznik pracovných úrazov, chorôb z povolania a iných poškodení zdravia z práce. Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o výkone činností pre zabezpečenie ochrany pred požiarmi, bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a ochrany životného prostredia. Zamestnanci majú vstupné a opakované preškolenia podľa platných požiadaviek BOZP. Ďalej sú školení: viazač bremien, práca na vysoko zdvižnom vozíku, práca vo výškach. Zamestnanci si rozširujú svoje vedomosti a zručnosti spojené s prácou prostredníctvom odborných seminárov a školení v oblasti novelizovaných zákonov a predpisov.

Spoločnosť PROKEŠ & Co. SK, s.r.o. je certifikovaná podľa systému manažérstva kvality IATF 16949:2016. Certifikát je platný do 19.10.2021. Firma podlieha dozorovým auditom v ročných intervaloch.

Zároveň je firma certifikovaná podľa environmentálnej normy ISO 14001:2004, ktorá zabezpečuje znižovanie dopadov činnosti organizácie na životné prostredie.

Rovnako aj certifikát zhody podľa tejto normy podlieha ročným dozorovým auditom.

Audity zhody s požiadavkami oboch noriem boli uskutočnené externými audítormi (Dekra certification GmbH) v roku 2018.

Záver oboch auditov potvrdil zhodu systému kvality a environmentálneho systému s požiadavkami noriem IATF 16949:2016 a ISO 14001:2004 bez nálezu vážnej nezhody.

Spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni.

4. Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2018 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2018

5. Ďalšie prílohy

Hlavní odberatelia:

61 %	Česká republika
22 %	Slovenská republika
5 %	Nemecko

Hlavní dodávateľia:

34 %	Česká republika
31 %	Slovenská republika
9 %	Taliansko
7 %	Poľská republika

Manažment spoločnosti:

Ing. Ctibor Slovák, generálny riaditeľ, obchodný riaditeľ, vysokoškolské vzdelanie

Generálny riaditeľ koordinuje personálne oddelenie, finančné a účtovné oddelenie, oddelenie nákupu a logistiky, oddelenie výroby a plánovania, oddelenie kvality a oddelenie foriem.

Riaditeľ pre techniku riadi laboratórium, oddelenie údržby strojov, robotizácie a technológie.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 3 1 9 2 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 8
IČO 3 6 3 9 7 4 9 1	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 8
SK NACE 2 2 . 1 9 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PROKEŠ & Co. SK, s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

ORAVSKÁ JASENICA

6 0 6

PSČ

Obec

0 2 9 6 4 ORAVSKÁ JASENICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z á p i s v o b c h . r e g i s t r i O k r e s n é h o
s ú d u v Ž i l i n e , o d d i e l I S r o V l o ž k a 1 2

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 9 0 5 2 8 1 9 7 0

E-mailová adresa

UCTAREN@PROKES-RUBBER.SK

Zostavená dňa:

2 5 . 0 3 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

2 5 . 0 3 . 2 0 1 9

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 8 8 3 0 0 3	4 7 7 1 9 4 3	
			2 1 1 1 0 6 0		4 2 5 4 3 2 4
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	4 9 6 1 1 7 2	2 8 5 1 0 6 2	
			2 1 1 0 1 1 0		2 7 1 4 0 9 6
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 0 2 2 9	9 0 0 7	
			1 1 2 2 2		1 2 7 0 1
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 0 2 2 9	9 0 0 7	
			1 1 2 2 2		9 9 9 4
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
					2 7 0 7
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	4 9 3 1 6 8 9	2 8 3 2 8 0 1	
			2 0 9 8 8 8 8		2 6 8 5 4 2 7
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 8 5 8 5	3 8 5 8 5	
					3 8 5 8 5
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 5 0 0 9 6 4	1 1 7 4 6 3 8	
			3 2 6 3 2 6		1 1 6 3 1 3 3
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 1 6 6 2 6 0	1 3 9 3 6 9 8	
			1 7 7 2 5 6 2		1 0 2 7 0 4 8



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné sládo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 2 5 8 8 0	2 2 5 8 8 0	4 5 6 6 6 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	9 2 5 4	9 2 5 4	1 5 9 6 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	9 2 5 4	9 2 5 4	1 5 8 1 4
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			1 5 4
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 9 1 8 6 0 9 9 5 0	1 9 1 7 6 5 9	1 5 3 6 1 8 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 4 4 4 8 0 2	1 4 4 4 8 0 2	1 3 2 3 0 9 5
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 2 4 4 1 2	5 2 4 4 1 2	5 4 0 4 1 4
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 8 7 4 3 8	2 8 7 4 3 8	2 2 7 4 9 8
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 1 2 5 9 4	3 1 2 5 9 4	4 8 2 8 3 5
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	3 2 0 3 5 8	3 2 0 3 5 8	7 2 3 4 8
B.II.	Dlhodobé pohl'adávk súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	7 4 1 7	7 4 1 7	7 4 1 7
B.II.1.	Pohl'adávk z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	7 4 1 7	7 4 1 7	7 4 1 7
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 5 7 3 6 0 9 5 0	4 5 6 4 1 0	2 0 1 3 8 5
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 5 2 0 9 1 9 5 0	4 5 1 1 4 1	1 9 7 5 5 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 5 2 0 9 1 9 5 0	4 5 1 1 4 1	1 9 7 5 5 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 0 4 7	1 0 4 7	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 2 2 2	4 2 2 2	3 8 2 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	9 0 3 0	9 0 3 0	4 2 8 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	9 0 3 0	9 0 3 0	4 2 8 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 2 2 2	3 2 2 2	4 0 4 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 2 2 2	3 2 2 2	4 0 4 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 7 7 1 9 4 3	4 2 5 4 3 2 4
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 1 5 7 3 1	6 3 4 4 6 2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 4 0	6 6 4 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 4 0	6 6 4 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 2 7 1 5 8	3 1 3 3 2 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 2 7 1 5 8	3 1 3 3 2 0
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 8 1 2 6 9	3 1 3 8 3 8
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 9 5 6 2 1 2	3 6 1 9 8 6 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 0 0 9 0 1 3	1 4 2 5 0 4 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 3 1 1	1 3 5 0 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 8 8 0 2 7 3	1 2 9 4 9 1 7
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 2 7 4 2 9	1 1 6 6 1 8



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 2 8 2 2 9	3 4 3 3 2 9
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 7 3 5 0 7	1 5 2 6 4 8 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 3 0 9 9 5	1 2 8 9 3 8 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	7 3 0 9 9 5	1 2 8 9 3 8 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 2 5 5 0	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 2 7 5 5 7	8 9 7 7 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 7 2 9 2	7 4 7 7 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 3 1 2 6	7 1 5 2 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 9 8 7	1 0 1 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 9 2 5 2	5 0 6 6 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	7 9 2 5 2	5 0 6 6 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 6 6 2 1 1	2 7 4 3 4 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 3 3 8 2 2 1	7 2 0 5 4 5 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 9 2 7 8 3 1	7 0 6 4 3 7 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 3 7 6 1	1 0 9 8 5 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	7 7 8 5 6 4 2	6 6 6 5 9 8 4
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 8 3 1 0	1 0 5 9 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 1 1 0 3 0 2	5 9 0 7 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 9 9 0 3 9	2 0 6 6 8 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 1 3 8 1	1 2 1 8 6
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 7 2 3 7 7 3	6 8 5 9 7 9 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 0 7 6 1	9 2 8 0 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 0 8 1 7 9 7	3 6 1 2 7 2 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 0 2 0 6 0	4 8 7 2 6 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 5 1 6 6 0 9	2 1 5 1 9 0 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 8 2 4 4 6 6	1 5 6 1 4 0 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 1 0 5 9 2	5 2 7 0 8 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	8 1 5 5 1	6 3 4 1 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 9 5 0	4 9 0 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 9 9 2 7 3	3 0 9 2 8 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 9 9 2 7 3	3 0 9 2 8 9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 9 0 8 7 9	1 8 4 7 8 1
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 7 4 4 4	1 6 1 2 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 0 4 0 5 8	2 0 4 5 8 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 1 2 2 7 9 3	2 6 5 2 7 2 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 0 0 0 8 8	2 0 0 1 5 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	3 0 0 0 0 0	2 0 0 0 0 0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	3 0 0 0 0 0	2 0 0 0 0 0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	8 8	1 5 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 0 2 3 5 6	7 2 3 0 2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	9 6 4 8 5	6 6 6 3 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	9 6 4 8 5	6 6 6 3 9
O.	Kurzové straty (563)	52	9 7 9	3 6 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 8 9 2	5 3 0 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	1 9 7 7 3 2	1 2 7 8 4 9
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 0 1 7 9 0	3 3 2 4 3 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 0 5 2 1	1 8 5 9 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 7 0 9	8 1 3 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 0 8 1 2	1 0 4 6 2
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 8 1 2 6 9	3 1 3 8 3 8

Článok I - Všeobecné informácie

1) Základné informácie o účtovnej jednotke

Firma: PROKEŠ & Co.SK, s.r.o.
 Ulica: Oravská Jasenica 606
 Obec: 029 64 Oravská Jasenica

Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR

Dátum zápisu do OR: 18.05.2006

Dátum výpisu:

Zoznam výpisov číslo:

Oddiel: Sro

Vložka číslo: 12775/L

Predmet činnosti:

1. výroba výrobkov z gumy vulkanizáciou
2. obchodná činnosť v rámci voľných činností

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

22.03.2019

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou

(a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účt. jednotka ako dcérska účt. jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účt. jednotiek uvedených v písmene a):

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

(d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účt. jednotkou a či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a správu podľa §22 zákona o účtovníctve:

Nie

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	151	144
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	158	154
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Článok II - Informácie o orgánoch spoločnosti

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky - štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky poskytnuté – celková suma	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky splatené – celková suma	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Pôžičky odpustené – celková suma	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Finančné prostriedky - súkr. účely	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté záruky	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Iné plnenia - súkromné účely	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Článok III - Informácie o prijatých postupoch

1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

2) Zmeny účtovných zásad a metód: ☐ Áno ☒ Nie

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe s uvedením finančného vplyvu transakcií na účt. jednotku:

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov §25 ZoU

ÚJ nakupovala v danom roku dlhodobý nehmotný majetok: ☒ Áno ☐ Nie

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, ÚJ oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

ÚJ tvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok: ☐ Áno ☒ Nie

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

ÚJ v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok: ☒ Áno ☐ Nie

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo ☐ ostatné VON

ÚJ v bežnom roku tvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou: ☐ Áno ☒ Nie

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení

☐ priame náklady

☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku

☐ inak:

ÚJ v bežnom roku vlastnila cenné papiere: ☒ Áno ☐ Nie

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

☐ inak:

ÚJ nakupovala zásoby: ☒ Áno ☐ Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupovala ÚJ podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☒ clo ☐ ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

VON

_____ x výdaj zo skladu

PS zásob + príjem na sklad

Popis:

☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným ÚJ podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
- ☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- ☐ iný spôsob:

ÚJ tvorila v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou: ☒ Áno ☐ Nie

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ÚJ oceňovala vlastnými nákladmi

- ☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

ÚJ oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky: ☐ Áno ☒ Nie

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

ÚJ prijala darovaný majetok: ☐ Áno ☒ Nie

Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

ÚJ má novozistený majetok pri inventarizácii: ☐ Áno ☒ Nie

Novozistený majetok ÚJ oceňovala reprodukčnou obstarávacou cenou.

Ocenenie majetku a záväzkov obstaraných inak:

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku:

c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

f) Stanovenie metódy vlastného imania

g) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku Doba odpisovania Sadzba odpisov Odpisová metóda

☒ ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku; pričom ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

☒ Podrobný účtovný odpisový plán po položkách vedie ÚJ s podporou softvéru, daňové odpisy sú v súlade so zákonom o dani z príjmov. ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného a kategóriu dlhodobého nehmotného majetku.

h) Informácia o poskytnutých dotáciách; pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia a na vlastné imanie:

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1) Informácie k dlhodobému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill – dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty

--

2) Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohoto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohl'adávk	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

--

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

3) Informácia o záväzkoch

a) celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00

b) celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsob zabezpečenia záväzkov

--

4) Informácie o vlastných akciách

a)

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií	
------------------------------------	--

b.1)

Nadobudnuté počas ÚO			Prevedené počas ÚO		
Počet	Menovitá hodnota	%hodnota na upísanom ZI	Počet	Menovitá hodnota	%hodnota na upísanom ZI
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0	0,00	0,00

b.2)

Nadobudnuté počas ÚO		Prevedené na inú osobu počas ÚO	
Počet	Hodnota	Počet	Hodnota
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00
0	0,00	0	0,00

c)

V držbe k poslednému dňu ÚO			
Počet	Menovitá hodnota	Nadobúdacia hodnota	%podiel na upísanom ZI
0	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00

5) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1) Informácie o iných aktívach a pasívach – podmienený majetok a záväzky

a) Podmienený majetok

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	0,00	0,00
Práva z poisťných zmlúv	0,00	0,00
Práva z koncesionárskych zmlúv	0,00	0,00
Práva z licenčných zmlúv	0,00	0,00
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0,00	0,00
Práva z privatizácie	0,00	0,00
Práva zo súdnych sporov	0,00	0,00
Iné práva	0,00	0,00

--

b) Podmienené záväzky (uvádza sa i hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám – čl.V bod 2)

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky	0,00	0,00

--

2) Ostatné finančné povinnosti

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0,00	0,00
Z poskytnutých záruk	0,00	0,00
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0,00	0,00
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0,00	0,00
Z ručenia	0,00	0,00
Iné podmienené záväzky	0,00	0,00

--

3) Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0,00	0,00
Majetok prijatý do úschovy	0,00	0,00
Pohľadávky z opcí	0,00	0,00
Záväzky z opcí	0,00	0,00
Odpísané pohľadávky	0,00	0,00
Iné položky	0,00	0,00

--

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

--

Článok VII - Ostatné informácie

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme

--

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby

--

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci

--

