

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2020

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky

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

IČO: 43793771
IČ DPH : 2022496465

Účtovné obdobie : **ROK 2020**

Účtovná jednotka bez povinnosti auditu.

Vznik spoločnosti: 28.11.2007

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

Spoločníci spoločnosti:

Peter Knapec, nar. 23.08.1978, 010 01 Žilina, Tajovského 8540

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

Konateľ spoločnosti:

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

Opis hospodárskej činnosti: Výroba hliníkových plotov a zábradlí
SK NACE: 25990

2. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	BO	PO
1. Priemerný počet	22	19
2. Mzdové náklady	180 634	136 672
3. Náklady na soc.zabezp.	64 218	47 814
4. Sociálne náklady /527/	7 531	4 360
Osobné náklady /súč.2-4/	252 383	188 846

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH METÓDACH A VŠEOBECNÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnikateľ podľa Postupov účtovania, spôsobom B účtovania zásob

Spôsob ocenenia zložiek majetku

A. Spôsob ocenenia zásob

Oceňovanie sa uskutočňovalo podľa par. 25 ods. c Zák. 563/1991 Zb. o účtovníctve obstarávacími cenami, ktoré predstavovali cenu obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

B. Odpisový plán

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Účtovné a daňové odpisy hmotného investičného majetku účtovnej jednotky sa nerovnajú a boli stanovené takto:

Druh investičného majetku	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania
Vozidlá	z hľadiska času	rovnomerná	4
Pec	z hľadiska času	rovnomerná	8
PC zostava	z hľadiska času	rovnomerná	4
Budova	z hľadiska času	rovnomerná	40

C. Prepočet údajov v cudzích menách na EURO

Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu:

- záväzky – kurzom peňažných prostriedkov v cudzej mene Národnej banky Slovenska.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE K SÚVAHE A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania:**

Stav v minulom účtovnom období	BO	PO
Vlastné imanie v tom	604 281	616 665
Základné imanie /411/	6 971	6 971
Ostatné kapitálové fondy /413/	502 325	502 325
Oceňovacie rozdiely /+,-,414 a 415/		
Zákonný rezervný fond /421/	5 406	4 189
Štatutárne a ostatné fondy /423,427,472/	9 918	9 918
Nerozdelený zisk z minulých rokov /428/	46 599	68 901
Neuhradená strata minulých rokov /429/	0	0
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	33 062	31 420

2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

a/ V bežnom roku účtovná jednotka rozdelila hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídeltu	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	33 062
- prídelt do zákonného rezervného fondu	1 653
- prídelt na zvýšenie základného imania	
- prídelt do štatutárnych fondov	
- prídelt do ostatných fondov	
- použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	
- dividendy spoločníkov	
- nerozdelený zisk minulých rokov	31 409
- iné rozdelenie zisku	

b/ Účtovná jednotka rozhodla o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata z minulého obdobia spolu z toho:	
- úhrada straty z rezervného fondu	
- úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
- úhrada straty spoločníkmi	
- úhrada straty znížením základného imania	
- úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
- prevod na nerozdelenú stratu z minulých rokov	
- iná úhrada straty	

3.Údaje o pohľadávkach a záväzkoch

Pohľadávky a záväzky po lehote splatnosti:

Text	Sumav EUR
Pohľadávky po lehote splatnosti	31 954
Záväzky po lehote splatnosti	23 156
Ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve	

Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Dlhodobé pohľadávky	Riadok súvahy	Do lehoty splatn.	Po splatnosti
Pohľadávky z obch.styku			
Pohľadávky voči spoloč.			
Ostatné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku	057	14 882	31 954
Pohľadávky voči prepoj.účt.jednotkám			
Ostatné pohľadávky			

Záväzky:

Názov položky	BO	PO
Do lehoty splatnosti	35 435	57 704
Po lehote splatnosti	23 156	10 465

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka záväzku	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky voči spoločníkom	22 418	
Záväzky voči zamestnancom	6 710	
Záväzky zo sociálneho poistenia	14 984	
Daňové záväzky	14 494	
Záväzky z obchodného styku	58 591	

4.Významné položky krátkodobého finančného majetku:

Názov položky	BO	PO
Pokladňa	20 260	410
Vkladové účty v banke		
Bežný účet	23 352	12 430
Peniaze na ceste		

5. Výnosy z bežnej činnosti /prevádzkovej + finančnej/ podľa hlavných činností podniku v členení tuzemsko, zahraničie:

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	BO	PO
1. Výnosy z bežnej činnosti	1 118 607	847 799
1.1. Tržby za predaj tovaru	12 647	9 784
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov	1 087 128	838 015
1.3. Tržby za predaj služby		
1.4. Ostatné prevádzkové výnosy	18 803	20 443
1.5. Finančné výnosy		
2. Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	1 118 607	868 242

6. Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením:

Zákonná rezerva Z, ostatná rezerva – účtovná Ú

Druh rezervy – jej označenie	Poč.stav k 1.1.bež.roka	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.bež.roka

7. Transakcie so spriaznenými osobami

Charakteristika	Stav k 1.1.2020	Stav k 31.12.2020

8. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa

Text	Suma
Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	7
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	1 362
Tvorba ďalším prídeltom zo zisku	
Tvorba prídeltu z ostatných fondov	
Tvorba spolu	1 362
Čerpanie príspevku na stravovanie a regeneráciu pracovnej sily	969
Čerpanie na sociálne výpomoci zamestnancov	
Ostatné čerpanie	
Čerpanie spolu	969
Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka	400

9. Rozčlenenie príjmov

Výroba hliníkových plotov a podobných výrobkov z hliníka	1 087 128
Predaj tovaru	12 647
Predaj hmotného majetku	1 250
Ostatné výnosy	17 553
Príjmy celkom	1 118 607

Rozčlenenie nákladov

Spotreba materiálu a energie	512 843
Služby	226 845
Opravy	5 899
Mzdové náklady	252 383
Predaj majetku	1 250
Odpisy	57 280
Úroky	3 159
Poplatky banky	1 323
Spolu	1 076 269

10. Evidencia a odpočet straty podľa § 30 zákona

Zd.obdobie		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Výška daň.straty vykázaná v zdaň.obd.								
Úhrn daň. strát, na ktoré je uplatňovaný odpočet od základu dane		21 714,85						
Základ dane v zd. obd., v ktorom je uplat. odpočet od základu dane		8 034,72						
Skutočne odpočítaná daňová strata		8 034,72	0	0	0	0	0	0

11. Rozdiely medzi hospodárskym výsledkom pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení

Text	Účet	Suma v EUR
Hospodársky výsledok pred zdanením	Tr.6-ú.sk.50 až 58+ú.596,597,598	42 338,69
+ platené nezmluvné pokuty a penále	545 A	498,40
+ spotreba PHM zaúčtovná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby PHM	501 99	6 267,88
+ Manká a škody	549 A	
+ náklady vynaložené na príjmy oslob. od dane, alebo nezahrňované do základu dane	5xx A	
+ ostatné neodpočítateľné náklady	549	
+ celkové náklady na reprezentáciu	513 A	108,88
+ náklady neodpočítateľné od základu dane	549	
+ kladný rozdiel účtovné-daňové odpisy	551	
+ prídel do sociálneho fondu zamestnávateľa nad zákonný prídel	5xx A	
+ odpis pohľadávky	546	368,98
+ tvorba rezerv	574	
+ náklady na doplnkové dôchodkové poistenie pracovníkov nad rozsah, ktorý je možné zahŕňať do nákladov	524	
+ odpis nevymožiteľných pohľadávok	546	
+ celková hodnota poskytnutých darov	543 A	
- čerpanie opravných položiek do výnosov	659,679,689	
- záporný rozdiel medzi vyúčtovanými účt.odpismi podľa odpisového plánu a daňovými odpismi		5 037,05
- príjmy, ktoré nie sú predmetom dane		
- príjmy oslobodené od dane /par.19 Zák./		
- príjmy vylúčené zo zdanenia podľa zmluvy o zamedzení dvojitého zdanenia		
- príjmy, z ktorých sa daň vyberá osobitnou sadzbou /par.36 Zák./		
- ost. výnosy, ktoré boli u zdroja zdanené daňou a sú súčasťou hosp.výsl. pred zdanením		
- sumy, ktoré už boli u toho istého daňovníka zdanené podľa tohto zákona /par.23 od.4 d/		
Základ dane		44 545,78
- odpočet straty z predchádzajúcich období		0
Upravený základ dane		44 545,78

12. Daň z príjmu

Text	Hodnota v EUR
Daňová povinnosť	9 354,61
Zaplatené preddavky	3 529,72
Povinnosť zaplatiť doplatok na dani	5 824,89
Zostávajúca časť na zápočet	0
HV pred zdanení	42 338,69
HV po zdanení	32 984,08

Predavky na daň v roku 2021

Daň na účely určenia výšky preddavkov na daň podľa § 42 zákona – 9 354,61 Eur

Povinnosť platiť štvrtročné preddavky vo výške **2 338,65 Eur**.