

Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2017

Obchodné meno (názov)
účtovnej jednotky:

Obecný úrad Dolná Poruba - Pestovateľská pálenica spol. s r.o.

Vyhotovená dňa: 18.07.2018	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vyhotovenie výročnej správy:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Prerokovaná dňa: 23.07.2018	JUDr. Miroslav Kopčan	Bc. Zuzana Vániová	Bc. Zuzana Vániová

Výročná správa spoločnosti za účtovné obdobie k 31.12.2017

je predkladaná v súlade s § 20 zákona NR
č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: Obecný úrad Dolná Poruba,
Pestovateľská pálenica spol. s r.o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: 914 43 Dolná Poruba 61
3. Identifikačné číslo – IČO: 0031444971
4. Daňové identifikačné číslo: 2021332885
5. Dátum založenia: 15.11.1993
6. Dátum vzniku: 15.11.1993
7. Opis hospodárskej činnosti: pestovateľské pálenie ovocných kvasov
8. Priemerný počet zamestnancov: 3
z toho vedúcich zamestnancov: 1
9. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán : **Konateľ spoločnosti** JUDr. Miroslav Kopčan
2. Dozorný orgán: Obecné zastupiteľstvo členovia: poslanci obecného zastupiteľstva

4. Štruktúra spoločníkov, akcionárov

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		Absolútne	v %		
1.	Obec Dolná Poruba	59450,30	100	100	100

C. ROČNÁ ZÁVIERKA

Podľa ustanovenia § 17 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon o účtovníctve) sa účtovnou závierkou rozumie štruktúrovaná prezentácia skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva, poskytovaná osobám, ktoré tieto informácie využívajú. Účtovná jednotka zostavuje účtovnú závierku v prípadoch ustanovených týmto zákonom v štruktúre, ktorá nadväzuje na sústavu účtovníctva používanú v účtovnej jednotke. Účtovná závierka tvorí jeden celok.

Spoločnosť Obecný úrad Dolná Poruba, Pestovateľská pálenica spol. s r.o. viedla v roku 2017 účtovníctvo v rozsahu a spôsobom ustanoveným zákonom NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, ktorý upravuje rozsah, spôsob a preukázateľnosť vedeného účtovníctva.

Spoločnosť Obecný úrad Dolná Poruba, Pestovateľská pálenica spol. s r.o. vykonala riadnu účtovnú závierku v znení § 16 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Už za účtovné obdobie 2015 došlo k významnej zmene štruktúry účtovných výkazov a tiež k čiastočnej zmene poznámok. Ucelená účtovná závierka za rok 2017 sa zostavuje v zmysle novej účtovnej smernice č. 2013/34/EÚ a v zmysle Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 24. Septembra 2014 č. MF/18008/2014-74, ktorým sa mení a dopĺňa Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 11. decembra 2013 č. MF/15464/2013-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre mikro účtovné jednotky.

SÚVAHA

Strana Aktív

	Bežné účtovné obdobie Netto 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 2
Spolu majetok	36 293	39 113
A. Neobežný majetok	1 576	3 312
AI. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
AII. Dlhodobý hmotný majetok	1 576	3 312
AIII. Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	34 717	35 801
BI. Zásoby	58	49
BII. Dlhodobé pohľadávky	0	0
BIII. Krátkodobé pohľadávky	763	806
BIV. Finančný majetok	33 896	34 946

Strana Pasív

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vlastné imanie a záväzky	36 293	39 113
A. Vlastné imanie	30 043	25 703
A.I. Základné imanie	59 450	59 450
A.II. Kapitálové fondy	0	0
A.III. Fondy zo zisku (Zákonný rezervný fond)	1 998	1 707
A.IV. Oceňovacie rozdiely	0	0
A.V. Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov	-35 745	-41 268
A.VI. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	4 340	5 814
B. Záväzky	6 250	13 410
B.I. Dlhodobé záväzky okrem rezerv	352	336
B.II. Dlhodobé rezervy	0	0
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0	0

B.IV. Krátkodobé záväzky okrem rezerv, úverov a výpomoci	5 697	12 957
B.V. Krátkodobé rezervy	201	117
B.VI. Bežné bankové úvery	0	0
B.VII. Krátkodobé finančné výpomoci	0	0

Doplňujúce údaje k súvahe:

Spoločnosť Obecný úrad Dolná Poruba, Pestovateľská pálenica spol. s r.o. oceňuje nakupovaný DNM a DHM cenou, za ktorú sa majetok obstaral t.j. nákupnou cenou (všetky náklady súvisiace s obstaraním majetku).

Finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou.

Nakúpené zásoby oceňujeme obstarávacou cenou – nákupnou cenou zásob.

Pohľadávky a záväzky pri ich vzniku oceňujeme menovitou hodnotou. Pohľadávky pri ich odplatnom nadobudnutí a záväzky pri ich prevzatí oceňujeme obstarávacou cenou.

Peňažné prostriedky a ceniny oceňujeme menovitou hodnotou. Pri obstarávaní majetku uvádzame cenu obstarania. t.j. nákupnú cenu a náklady súvisiace s obstaraním majetku (prepravu, montáž,).

Spoločnosť Obecný úrad Dolná Poruba, Pestovateľská pálenica spol. s r.o. odpisuje DHM na základe zostaveného ročného odpisového plánu prostredníctvom účtovných odpisov.

Účtovné odpisy sa počítajú z ceny, ktorou je dlhodobý HM a NH ocenený v účtovníctve. Úplne odpísaný majetok ďalej neodpisujeme. Pozemky neodpisujeme. Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

D. STAV PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV, POHLĎÁVOK A ZÁVÄZKOV:

Peňažné prostriedky na bankových účtoch spolu:	26 878,21 €
Peňažné prostriedky v pokladni:	7 018,07 €
Peniaze na ceste:	0 €

1. Pohľadávky

1a) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota v €
Pohľadávky k 31.12.2017	663,84
Pohľadávky do lehoty splatnosti	663,84
Pohľadávky po lehote splatnosti	0

2. Záväzky

2a) Záväzky podľa splatnosti

Text	Hodnota v €
Záväzky k 31.12.2017	6048,58
Záväzky do lehoty splatnosti	5696,79
Záväzky po lehote splatnosti	351,79

2b) Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis závazku	Riadok súvahy	Hodnota v €
záväzky z obchodného styku	39	293,50
záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia	40	929,07
záväzky daňové	41	4438,73
ostatné záväzky	42	35,49

2c) Dlhodobé záväzky v členení podľa položiek súvahy (nad jeden rok)

Opis závazku	Riadok súvahy	Splatnosť od 1 do 5 rokov Hodnota v €	Splatnosť viac ako 5 rokov Hodnota
záväzky zo sociálneho fondu	35	351,79	

3. Záväzky zo sociálneho fondu

(a)	Text	Hodnota v €
	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	335,54
	Tvorba sociálneho fondu	16,25
	Čerpanie sociálneho fondu	0
	Stav na konci bežného účtovného obdobia	351,79

E. VÝSLEDKY FINANČNÉHO HOSPODÁRENIA:**1. Informácie o výnosoch**

Druh výnosov	Opis	Suma v €
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	tržby z predaja služieb- pálenie ovocných kvasov	14 972,07
	tržby z predaja služieb – výber fekálií	7 153
	Tržby z predaja služieb – mes. odmena pošta	3 339,64
	Tržby z predaja služieb – prenájom Multicáry	50
	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	302,59
	Tržby z predaja služieb – práce prac.strojom JCB	625
	tržby z predaja tovaru	1710,64
	Ostatné tržby z nájmu	199,20
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	0
	Kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0
	Úroky z BÚ	0
	Ostatné finančné výnosy	0,17
Výnosy spolu		28 352,31

2. Informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma v €
Náklady za dodané služby a materiál	Poštovné, výkony spojov	699,08
	Náklady na reprezentáciu	8,75
	Predaný tovar	1941,69
	Spotreba materiálu, spotreba energie a ostatných nesklad. dodávok	3173,8
	Opravy a údržba	1289,34
		1268,02

	Cestovné	76
	Náklady na reklamu	0
	Ostatné služby	0
	Prenájom hnutelných vecí	316,32
	Sofvérové služby	126
	Členský príspevok	50
	Overenie meradlá metrológiou	0
	Odvoz komunálneho odpadu	145,28
	Poplatok za školenie	110
	Technická a emisná kontrola vozidiel	77,50
	Mzdové, Osobné náklady	9203,12
	Zákonné sociálne náklady	2726,16
	Ostatné sociálne náklady	56,37
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Daň z motorových vozidiel	254,40
	Ostatné dane a poplatky, - správne	0
	Dary	0
	Odpisy dlhodobého majetku	1736,03
	Ostatné finančné náklady- bankové poplatky	88,42
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	0
	Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0
	Splatná daň z príjmov	484,10
	Poistenie majetku, poisťky zákonné, kontrola original	182,41
Náklady spolu		24 012,79

3. Výsledok hospodárenia (zisk +, strata –) dosiahnutý za rok 2017 v €.

<i>CELKOM</i>	<i>NÁKLADY V Euro</i>	<i>VÝNOSY V Euro</i>	<i>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ V Euro.(+,-)</i>
ZA ROK 2017	24 012,79	28 352,31	ZISK + 4 339,52

V Dolnej Porube, dňa 18.07.2018

.....
podpis a pečiatka štatutárneho orgánu

Podklady k schváleniu ročnej uzávierky Pestovateľskej pálenice, s.r.o. Dolná Poruba za rok 2017.

PREHLAD VÝNOSOV za rok 2017:

Tržby z predaja služieb spolu:	26 139,71 €
z toho: tržby Pálenice :	14 972,07 €
tržby z vývozu fekálií :	7 153,00 €
príjmy z refundácie Pošty Partner :	3 339,64 €
príjmy za prenájom Multicary	50,00 €
príjmy za služby prac.strojom JCB:	625,00 €
Tržby za tovar spolu:	1 710,64 €
Príjmy z predaja novín a časopisov :	1 710,64 €
Ostatné výnosy:	501,96 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	302,59 €
prijaté úroky na BÚ :	0,00 €
ostatné výnosy z prenájmu	199,20 €
ostatné finančné výnosy	0,17 €
<hr/>	
V ý n o s y s p o l u :	28 352,31 €

PREHLAD NÁKLADOV za rok 2017:

- spotreba materiálu : 1 001,35 €
- nákup majetku OTE: 204 €
- spotreba elektr.energia : 1 072,70 €
- spotreba vody : 216,64 €
- poštovné a výkony spojov : 699,08 €
- vývoz komun.odpadu : 145,28 €
- mzdové náklady : 9 203,12 €
- zákonné sociálne poistenie: 2 726,16 €
- zákonné sociálne náklady: 56,37 €
- daň z motorových vozidiel: 254,40 €
- bankové poplatky : 88,42 €
- cestovné: 76 €
- ostatné finančné náklady – poistky zákonné, havarijná: 182,41 €
- Odpisy HIM : 1 736,03 €
- splatná daň z príjmov : 484,10 €
- softvérove služby : 126 €
- Opravy+údržovanie pracovných strojov: 498,02 €
- Opravy a udržiavanie pálenice: 770 €

- PHM motorové vozidlá : 1 968,45 €
- Nákup novín a časopisov+pohľadníc : 1 941,69 €
- prenájom majetku Pošty : 316,32 €
- prenájom hnutel'ného majetku fekál. vozidla: 0 €
- finančný dar TJ Slovan D. Poruba: 0,- €
- ostatné dane a poplatky: 0 €
- technická a emisná kontrola mot. vozidiel: 77,50 €
- ostatné služby : 0 €
- členský príspevok: 50 €
- poplatok za školenie: 110 €
- náklady na reprezentáciu: 8,75 €
- overenie meradlá metrológiou: 0 €

N á k l a d y s p o l u : **24 012,79 €**

Hospodársky výsledok za rok 2017 je **ZISK vo výške:** **+ 4 339,52 €**

Pohľadávky k 31.12.2017

- voči odberateľom: 663,84 €

Záväzky: k 31.12.2017

- voči dodávateľom 293,50 €

- krátkodobé rezervy 201,27 €

- záväzky voči zamestnancom 612,12 €

- záväzky voči poisťovni 316,95 €

- ostatné priame dane- daň zo závislej činnosti 143,57 €

- - nepriame dane – daň z liehu za 12/2017 3 556,66 €

- daň z motorových vozidiel 254,40 €

- náklady budúcich období 98,78 €

- výdavky budúcich období 35,49 €

- záväzky zo SF 351,79 €

- tovar na sklade (pohľadnice) 57,63 €

Zostatok na bežnom účte k 31.12.2017 26 878,21 €

stav pokladne k 31.12.2017 7 018,07 €

Peniaze na ceste k 31.12.2017 0 €

Základné imanie k 31.12.2017 59 450,30 €

Rezervný fond k 31.12.2017 1 998,06 €

Neuhradená strata minulých období k 31.12.2017 -35 745,11 €

Nerozdelený zisk z minulých rokov k 31.12.2017 0 €

V Dolnej Porube, 18.07.2018

spracovala: Vániová Zuzana

