

Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2019

Obchodné meno (názov)
účtovnej jednotky:

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

Vyhotovená dňa: 21.09.2020	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vyhotovenie výročnej správy:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Prerokovaná dňa: 06.10.2020	JUDr. Miroslav Kopčan	Ing. Zuzana Vániová	Ing. Zuzana Vániová

Výročná správa spoločnosti za účtovné obdobie k 31.12.2019

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 2019 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. Ucelená účtovná závierka za rok 2019 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	41 115	53 322
A. Neobežný majetok	6 101	3 744
AI. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
AII. Dlhodobý hmotný majetok	6 101	3 744
AIII. Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	35 014	49 578
BI. Zásoby	50	57
BII. Dlhodobé pohľadávky	0	0
BIII. Krátkodobé pohľadávky	975	738
BIV. Finančný majetok	33 989	48 783

Strana Pasív

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vlastné imanie a záväzky	41 115	53 322
A. Vlastné imanie	28 480	37 196
A.I. Základné imanie	59 450	59 450
A.II. Kapitálové fondy	0	0
A.III. Fondy zo zisku (Zákonný rezervný fond)	2 573	2 215
A.IV. Oceňovacie rozdiely	0	0
A.V. Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov	-24 826	- 31 623
A.VI. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-8 717	7 154
B. Záväzky	12 635	16 126
B.I. Dlhodobé záväzky okrem rezerv	393	373
B.II. Dlhodobé rezervy	0	0
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0	0
B.IV. Krátkodobé záväzky okrem rezerv,	12 118	15 397

úverov a výpomoci		
B.V. Krátkodobé rezervy	124	356
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, POHLÁDÁVOK A ZÁVÄZKOV:

Peňažné prostriedky na bankových účtoch spolu k 31.12.2019:	24 577,38 €
Peňažné prostriedky v pokladni k 31.12.2019:	9 411,58 €
Peniaze na ceste k 31.12.2019:	0 €

1. Pohľadávky k 31.12.2019

1a) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota v €
Pohľadávky k 31.12.2019	974 74
Pohľadávky do lehoty splatnosti	974,74
Pohľadávky po lehote splatnosti	0

2. Záväzky k 31.12.2019

2a) Záväzky podľa splatnosti

Text	Hodnota v €
Záväzky k 31.12.2019	12 636,13
Záväzky do lehoty splatnosti	12 242,34
Záväzky po lehote splatnosti	393,79

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

Opis závazku	Riadok súvahy	Hodnota v €
záväzky z obchodného styku	39	429,62
záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia	40	1 322,09
záväzky daňové	41	10 366,73
ostatné záväzky	42	123,90

2c) Dlhodobé závazky 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	393,79	

3. Závazky zo sociálneho fondu

(a) Text	Hodnota v €
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	373,41
Tvorba sociálneho fondu	20,38
Čerpanie sociálneho fondu	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	393,79

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	45 530,31
	tržby z predaja služieb – výber fekálií	7 130
	Tržby z predaja služieb – mes. odmena pošta	3 414,60
	Tržby z predaja služieb – prenájom Multicáry	60
	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0
	Tržby z predaja služieb – práce prac.strojom JCB	257,50
	tržby z predaja tovaru	1891,57
	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	0,02
Výnosy spolu		58 483,20

2. Informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma v €
Náklady za dodané služby a materiál	Poštovné, výkony spojov	744,06
	Náklady na reprezentáciu	14,95
	Predaný tovar	1785,27

	Spotreba materiálu, spotreba energie a ostatných nesklad. Dodávok	3410,16 3220,63
	Opravy a údržba	5546,70
	Cestovné	0
	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	10,07
	Ostatné služby	58,80
	Prenájom hnutelných vecí	2259,23
	Sofvérové služby	274
	Členský príspevok	50
	Overenie meradlá metrológiou	0
	Odvoz komunálneho odpadu	145,28
	Poplatok za školenie	110
	Technická a emisná kontrola vozidiel	101,17
	Mzdové, Osobné náklady	14 830,85
	Zákonné sociálne náklady	4 079,98
	Ostatné sociálne náklady	104,28
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Daň z motorových vozidiel	466,40
	Ostatné dane a poplatky, - správne	192
	Dary	25 000
	Odpisy dlhodobého majetku	543,48
	Ostatné finančné náklady- bankové poplatky	160,31
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	0
	Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0
	Splatná daň z príjmov	3 713,41
	Poistenie majetku, poisťky zákonné, kontrola original	380,11
Náklady spolu		67 201,14

3. Výsledok hospodárenia (zisk +, strata –) dosiahnutý za rok 2019 v €.

<i>CELKOM</i>	<i>NÁKLADY V Euro</i>	<i>VÝNOSY V Euro</i>	<i>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ V Euro.(+,-)</i>
ZA ROK 2019	67 201,14	58 483,20	STRATA - 8 717,94

V Dolnej Porube, dňa 21.09.2020

.....
podpis a pečiatka štatutárneho orgánu

Podklady k schváleniu ročnej uzávierky Pestovateľskej pálenice, s.r.o. Dolná Poruba za rok 2019.

PREHLAD VÝNOSOV za rok 2019:

Tržby z predaja služieb spolu:	56 392,41 €
z toho: tržby Pálenice :	45 530,31 €
tržby z vývozu fekálií :	7 130,00 €
príjmy z refundácie Pošty Partner :	3 414,60 €
príjmy za prenájom Multicary	60,00 €
príjmy za služby prac.strojom JCB:	257,50 €
Tržby za tovar spolu:	1 891,57 €
Príjmy z predaja novín a časopisov :	1 891,57 €
Ostatné výnosy:	199,22 €
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0,00 €
prijaté úroky na BÚ :	0,00 €
ostatné výnosy z prenájmu	199,20 €
ostatné finančné výnosy	0,02 €
<hr/>	
V ý n o s y s p o l u :	58 483,20 €

PREHLAD NÁKLADOV za rok 2019:

- spotreba materiálu : 936,45 €
- nákup majetku OTE: 30,83 €
- spotreba elektr.energia : 2 614,13 €
- spotreba vody : 606,50 €
- poštovné a výkony spojov : 744,06 €
- vývoz komun.odpadu : 145,28 €
- mzdové náklady : 14 830,85 €
- zákonné sociálne poistenie: 4 079,98 €
- zákonné sociálne náklady: 104,28 €
- daň z motorových vozidiel: 466,20 €
- bankové poplatky : 160,31 €
- ostatné náklady na hospodársku činnosť: 10,07 €
- ostatné finančné náklady – poisťky zákonné, havarijná: 380,11 €
- Odpisy HIM : 543,48 €
- splatná daň z príjmov : 3 713,41 €
- softvérove služby : 274 €
- Opravy+údržovanie pracovných strojov: 4 378,71 €
- Opravy a udržiavanie pálenice: 1 167,99 €

- PHM motorové vozidlá : 2 442,88 €
- Nákup novín a časopisov+pohľadníc : 1 785,27 €
- prenájom majetku Pošty : 259,23 €
- prenájom hnutel'ného majetku fekál. vozidla: 2 000 €
- finančný dar Obci D. Poruba: 25 000,- €
- ostatné dane a poplatky: 192 €
- technická a emisná kontrola mot.vozidiel: 101,17 €
- ostatné služby : 58,80 €
- členský príspevok: 50 €
- poplatok za školenie: 110 €
- náklady na reprezentáciu: 14,95 €
- overenie meradlá metrológiou: 0 €

N á k l a d y s p o l u : 67 201,14 €

Hospodársky výsledok za rok 2019 je **STRATA** vo výške: **- 8 717,94 €**

Pohľadávky k 31.12.2019

- voči odberateľom: 868,96 €

Záväzky: k 31.12.2019

- voči dodávateľom 429,62 €

- krátkodobé rezervy 123,90 €

- záväzky voči zamestnancom 892,95 €

- záväzky voči poisťovni 429,14 €

- ostatné priame dane- daň zo závislej činnosti 209,44 €

- nepriame dane – daň z liehu za 12/2019 5 828,38 €

- daň z motorových vozidiel 466,40 €

- náklady budúcich období 105,78 €

- výdavky budúcich období 0 €

- záväzky zo SF 393,79 €

- tovar na sklade (pohľadnice) 49,97 €

Zostatok na bežnom účte k 31.12.2019 24 577,38 €

stav pokladne k 31.12.2019 9 411,58 €

Peniaze na ceste k 31.12.2019 0 €

Základné imanie k 31.12.2019 59 450,30 €

Rezervný fond k 31.12.2019 2 572,73 €

Neuhradená strata minulých období k 31.12.2019 -24 826,49 €

Nerozdelený zisk z minulých rokov k 31.12.2019 0 €

V Dolnej Porube, 21.09.2020

spracovala: Vániová Zuzana

