

# Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2018

Obchodné meno ( názov )  
účtovnej jednotky:

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

Vyhotovená dňa: 18.09.2019	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vyhotovenie výročnej správy:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Prerokovaná dňa: 24.09.2019	JUDr. Miroslav Kopčan	Bc. Zuzana Vániová	Bc. Zuzana Vániová

# Výročná správa spoločnosti za účtovné obdobie k 31.12.2018

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 2018 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 2018 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
<b>Spolu majetok</b>	<b>53 322</b>	<b>36 293</b>
<b>A. Neobežný majetok</b>	<b>3 744</b>	<b>1 576</b>
AI. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
AII. Dlhodobý hmotný majetok	3 744	1 576
AIII. Dlhodobý finančný majetok	0	0
<b>B. Obežný majetok</b>	<b>49 578</b>	<b>34 717</b>
BI. Zásoby	57	58
BII. Dlhodobé pohľadávky	0	0
BIII. Krátkodobé pohľadávky	738	763
BIV. Finančný majetok	48 783	33 896

### Strana Pasív

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>	<b>53 322</b>	<b>36 293</b>
<b>A. Vlastné imanie</b>	<b>37 196</b>	<b>30 043</b>
A.I. Základné imanie	59 450	59 450
A.II. Kapitálové fondy	0	0
A.III. Fondy zo zisku ( Zákonný rezervný fond )	2 215	1 998
A.IV. Oceňovacie rozdiely	0	0
A.V. Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov	- 31 623	-35 745
A.VI. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	7 154	4 340
<b>B. Záväzky</b>	<b>16 126</b>	<b>6 250</b>
B.I. Dlhodobé záväzky okrem rezerv	373	352
B.II. Dlhodobé rezervy	0	0
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0	0
B.IV. Krátkodobé záväzky okrem rezerv,	15 397	5 697

úverov a výpomoci		
B.V. Krátkodobé rezervy	356	201
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 31.12.2018:	31 498,12 €
Peňažné prostriedky v pokladni k 31.12.2018:	17 284,92 €
Peniaze na ceste k 31.12.2018:	0 €

##### 1. Pohľadávky k 31.12.2018

###### 1a) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota v €
Pohľadávky k 31.12.2018	632,06
Pohľadávky do lehoty splatnosti	632,06
Pohľadávky po lehote splatnosti	0

##### 2. Záväzky k 31.12.2018

###### 2a) Záväzky podľa splatnosti

Text	Hodnota v €
Záväzky k 31.12.2018	15 741,01
Záväzky do lehoty splatnosti	15 367,60
Záväzky po lehote splatnosti	373,41

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

Opis závazku	Riadok súvahy	Hodnota v €
záväzky z obchodného styku	39	416,72
záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia	40	1 729,88
záväzky daňové	41	12 865,26
ostatné záväzky	42	384,89

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	373,41	

3. Závazky zo sociálneho fondu

(a) Text	Hodnota v €
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	351,79
Tvorba sociálneho fondu	21,62
Čerpanie sociálneho fondu	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	373,41

## 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	27 398,57
	tržby z predaja služieb – výber fekálií	7 140
	Tržby z predaja služieb – mes. odmena pošta	3 346,09
	Tržby z predaja služieb – prenájom Multicáry	440
	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0
	Tržby z predaja služieb – práce prac.strojom JCB	2 137,50
	tržby z predaja tovaru	1 651,35
	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
<b>Výnosy spolu</b>		<b>42 312,73</b>

### 2. Informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma v €
Náklady za dodané služby a materiál	Poštovné, výkony spojov	946,63
	Náklady na reprezentáciu	16,29
	Predaný tovar	1 999,79
	Spotreba materiálu,	3 593,34
	spotreba energie a ostatných nesklad. dodávok	2 836,16

	Opravy a údržba	4 967,04
	Cestovné	0
	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	45
	Ostatné služby	115
	Prenájom hnutelných vecí	2 316,32
	Sofvérové služby	216
	Členský príspevok	50
	Overenie meradlá metrológiou	330
	Odvoz komunálneho odpadu	145,28
	Poplatok za školenie	104
	Technická a emisná kontrola vozidiel	121,50
	Mzdové, Osobné náklady	11 985,23
	Zákonné sociálne náklady	3 187,40
	Ostatné sociálne náklady	107,89
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Daň z motorových vozidiel	254,40
	Ostatné dane a poplatky, - správne	0
	Dary	0
	Odpisy dlhodobého majetku	212,75
	Ostatné finančné náklady- bankové poplatky	155,16
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	0
	Kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0
	Splatná daň z príjmov	1 254,96
	Poistenie majetku, poisťky zákonné, kontrola original	198,82
<b>Náklady spolu</b>		<b>35 158,96</b>

**3. Výsledok hospodárenia ( zisk +, strata – ) dosiahnutý za rok 2018 v €.**

<i>CELKOM</i>	<i>NÁKLADY V Euro</i>	<i>VÝNOSY V Euro</i>	<i>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ V Euro.(+,- )</i>
<b>ZA ROK 2018</b>	<b>35 158,96</b>	<b>42 312,73</b>	<b>ZISK + 7 153,77</b>

V Dolnej Porube, dňa 18.09.2019

.....  
podpis a pečiatka štatutárneho orgánu

**Podklady k schváleniu ročnej uzávierky Pestovateľskej pálenice, s.r.o. Dolná Poruba za rok 2018.**

**PREHĽAD VÝNOSOV za rok 2018:**

<b>Tržby z predaja služieb spolu:</b>	<b>40 462,16 €</b>
z toho: tržby Pálenice :	27 398,57 €
tržby z vývozu fekálií :	7 140,00 €
príjmy z refundácie Pošty Partner :	3 346,09 €
príjmy za prenájom Multicary	440,00 €
príjmy za služby prac.strojom JCB:	2 137,50 €
<b>Tržby za tovar spolu:</b>	<b>1 651,35 €</b>
Príjmy z predaja novín a časopisov :	1 651,35 €
<b>Ostatné výnosy:</b>	<b>199,22 €</b>
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/>	
<b>V ý n o s y s p o l u :</b>	<b>42 312,73 €</b>

**PREHĽAD NÁKLADOV za rok 2018:**

- spotreba materiálu : 916,27 €
- nákup majetku OTE: 432,94 €
- spotreba elektr.energia : 2 283,96 €
- spotreba vody : 552,20 €
- poštovné a výkony spojov : 946,63 €
- vývoz komun.odpadu : 145,28 €
- mzdové náklady : 11 985,23 €
- zákonné sociálne poistenie: 3 187,40 €
- zákonné sociálne náklady: 107,89 €
- daň z motorových vozidiel: 254,40 €
- bankové poplatky : 155,16 €
- ostatné náklady na hospodársku činnosť: 45 €
- ostatné finančné náklady – poisťky zákonné, havarijná: 198,82 €
- Odpisy HIM : 212,75 €
- splatná daň z príjmov : 1 254,96 €
- softvérove služby : 216 €
- Opravy+údržovanie pracovných strojov: 78,60 €
- Opravy a udržiavanie pálenice: 4888,44 €

- PHM motorové vozidlá : 2 244,13 €
- Nákup novín a časopisov+pohľadníc : 1 999,79 €
- prenájom majetku Pošty : 316,32 €
- prenájom hnutel'ného majetku fekál. vozidla: 2000 €
- finančný dar TJ Slovan D. Poruba: 0,- €
- ostatné dane a poplatky: 0 €
- technická a emisná kontrola mot.vozidiel: 121,50 €
- ostatné služby : 115 € ( maliarske práce a čistenie komínov)
- členský príspevok: 50 €
- poplatok za školenie: 104 €
- náklady na reprezentáciu: 16,29 €
- overenie meradlá metrológiou: 330 €

---

**N á k l a d y s p o l u : 35 158,96 €**

Hospodársky výsledok za rok 2018 je **ZISK vo výške: + 7 153,77 €**

Pohľadávky k 31.12.2018

- voči odberateľom: 632,06 €

Záväzky: k 31.12.2018

- voči dodávateľom 416,72 €

- krátkodobé rezervy 355,74 €

- záväzky voči zamestnancom 1 205,19 €

- záväzky voči poisťovni 524,69 €

- ostatné priame dane- daň zo závislej činnosti 282,66 €

- - nepriame dane – daň z liehu za 12/2018 11 073,24 €

- daň z motorových vozidiel 254,40 €

- náklady budúcich období 105,78 €

- výdavky budúcich období 384,89 €

- záväzky zo SF 373,41 €

- tovar na sklade ( pohľadnice ) 57,02 €

Zostatok na bežnom účte k 31.12.2018 31 498,12 €

stav pokladne k 31.12.2018 17 284,92 €

Peniaze na ceste k 31.12.2018 0 €

Základné imanie k 31.12.2018 59 450,30 €

Rezervný fond k 31.12.2018 2 215,04 €

Neuhradená strata minulých období k 31.12.2018 -31 622,57 €

Nerozdelený zisk z minulých rokov k 31.12.2018 0 €

V Dolnej Porube, 18.09.2019

spracovala: Vániová Zuzana



