

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k.31.12.. 20.16.....

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac
0 1

rok
2 0 1 6

do mesiac
1 2

rok
2 0 1 6

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 5

do 1 2

2 0 1 5

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 2 0 6 2 0 0 0

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 6 3 1 3 0 1 7

DIČ

2 0 2 0 1 1 5 5 7 0

Kód SK NACE

2 8 . 9 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P L C s y s t e m s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T o v á r e n s k á

Číslo

4 4 3 6 / 6 6

PSČ

0 1 8 4 1

Názov obce

D u b n i c a n a d V á h o m

Číslo telefónu

0 9 0 5 / 8 9 9 4 8 1

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 16.03.2017	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

☒

DIČ 2020115570

Účtovná uzávierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná uzávierka podľa zákona o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015.

Účtovné metódy a zásady, spôsoby oceňovania sa oproti minulému účtovnému obdobiu nezmenili.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5592						5592
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5592						5592
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5592						5592
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5592						5592
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5592						5592
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5592						5592
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5592						5592
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5592						5592
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Odpisový plán spoločnosti: daňové odpisy sú zhodné s účtovnými odpismi

DIČ 2020115570

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15000	338466	80880						434346
Prírastky							560		560
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	15000	338466	80880				560		434906
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		124688	55519						180207
Prírastky		16924	9166						26090
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		141612	64685						206297
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15000	213778	25361						254139
Stav na konci účtovného obdobia	15000	196854	16195						228609

DIČ 2020115570

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15000	274212	78327			61791			429330
Prírastky		64254	8527			10990			83771
Úbytky			5974			72781			78755
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	15000	338466	80880						434346 5
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		107764	53093						160857
Prírastky		16924	8401						25325
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		124688	55519						180207
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15000	166448	25234				61791		268473
Stav na konci účtovného obdobia	15000	213778	25361						254139

DIČ 2020115570

4. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	134606		134606
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	134606		134606

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	134606	123930
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

DIČ 2020115570

5. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9979	10555
Bežné bankové účty	9803	8007
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	19782	18562

6. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2509	2834
poistné	2311	2630
dopyty, doména	198	204
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

7. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	43389
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	43389
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	43389

DIČ 2020115570

8. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	51058	38515
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

9. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1075	1552
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	552	617
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	947	1094
Konečný zostatok sociálneho fondu	680	1075

10. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver na kúpu nehnuteľnosti	EUR		2023	36424	44805
Krátkodobé bankové úvery					

DIČ 2020115570

11. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	126900	298240
Tržby z predaja služieb	443333	418682
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	570233	716921

12. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	92945	162351
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	4000	4000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>88945</i>	<i>158351</i>
Spracovateľské náklady	52381	87040
Ostatné služby	29592	53322
Opravy a údržba	2738	10557
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	453957	499161
Spotreba materiálu a energie	246680	286138
Mzdové a osobné náklady	173568	184548
Odpisy DHIM	26090	24314
Dane a poplatky	2814	1735
Finančné náklady, z toho:	2065	2876
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2065</i>	<i>2876</i>
Nákladové úroky	1724	2544
Bankové poplatky	341	332
Mimoriadne náklady, z toho:		

DIČ 2020115570

13. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	23074	x	x	56318	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	1335			2451		
Výnosy nepodliehajúce dani	1000					
Umorenie daňovej straty						
Spolu	23409	5150	22	58769	12929	22
Splatná daň z príjmov	x	5150	22	x	12929	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Daňovo neuznané náklady rok 2016:

- reprezentačné 232,-
- platené pokuty 53,-
- poskytnuté dary 50,-
- fa neuhradené do 31.12.2016
- vedenie účtovníctva 1000,-

Výnosy nepodliehajúce dani

- fa z roku 2015, uhradená
- v roku 2016 – vedenie
- účtovníctva 1000,-

DIČ 2020115570

14. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	671				671
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	157592	43389			200981
Neuhradená strata minulých rokov	9579				9579
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	43389	17924	43389		17924
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

DIČ 2020115570

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	671				671
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	85546	72046			157592
Neuhradená strata minulých rokov	8569	1011			9579
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	72046	43389	72046		43389
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					