

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť ARETS GRAPHICS spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 11. mája 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. augusta 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 5650/B)

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť ARETS GRAPHICS spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 11. mája 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. augusta 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 5650/B)

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ARETS GRAPHICS spol. s r.o.
 Sídlo: Kyjevská 2, 831 02 Bratislava
 Dátum založenia: 11.05.1993
 Dátum vzniku: 30.08.1993

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - Kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja
 - Výkon služieb súvisiacich s predajom tovaru

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		8
Počet vedúcich zamestnancov		2

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

Účtovná závierka k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 23.06.2014

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitostami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poisťné clo

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Spoločnosť eviduje ku dňu účtovnej závierky nasledovné stavy zásob:

Tovar 75 234 (PO) 88 675(BO)
 Materiál 669 (PO) 1 483 (BO)

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). /NO/ - sú vedené na analytických účtoch /131/, do nákladov predaného tovaru /504/ sa zúčtovávajú na konci účtovného obdobia / ročná závierka/ spôsobom stanoveným v internej smernici nasledovne:

$$\text{výpočet \% NO} = \frac{\text{stav NO na zač.roka} + \text{prírastok NO počas roka}}{\text{stav zásob na zač.roka} + \text{prírastok zásob počas roka}} \times 100$$

$$\text{výška zaúčtovania NO do nákladov} = \frac{\text{vyskladnený tovar v cene obstarania} \times \text{vypočítané \% NO}}{100}$$

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak výpočet % $\text{NO} = \frac{\text{stav NO na zač.roka} + \text{prírastok NO počas roka}}{\text{stav zásob na zač.roka} + \text{prírastok zásob počas roka}} \times 100$

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob: vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný po každom príjme tovaru na sklad

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou pri ich vzniku. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

ich menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

cenou obstarania

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	10 až 30 rokov	3,33	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	8,33 až 25	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	25	lineárna

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

Spoločnosť vlastní prevádzkové priestory na Krasovského ul. v Bratislave. Stavebné práce boli v roku 2009 dokončené a v apríli 2009 boli prevádzkové priestory dané do užívania. V bežnom roku spoločnosť odpredala 5 ks ojazdených vozidiel, ktoré v tomto istom období nahradila nákupom nových vozidiel.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 834	510 004	372 563					1 666	906 067
Prírastky			179 953				179 953		359 906
Úbytky			245 327				179 953	1 666	426 946
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	21 834	510 004	307 189						839 027
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 179	340 406						424 585
Prírastky		17 879	57 518						75 397
Úbytky			245 326						245 326
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		102 058	152 598						254 656
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 834	425 825	32 157					1 666	481 482
Stav na konci účtovného obdobia	21 834	407 946	154 591						584 371

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 834	510 004	376 784						908 622
Prírastky								1 666	1 666
Úbytky			4 221						4 221
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	21 834	510 004	372 563					1 666	906 067
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		66 300	302 547						368 847
Prírastky		17 879	42 080						59 959
Úbytky			4 221						4 221
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		84 179	340 406						424 585
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	21 834	443 704	74 237						539 775
Stav na konci účtovného obdobia	21 834	425 825	32 157					1 666	481 481

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Nehnutelný aj hnutelný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v poisťovní Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. na základe poisťovnej zmluvy č. 511027394. Automobily sú havarijne poistené samostatne.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budova	550 000	od r. 2009 na neurčito
Hnutelný majetok	290 000	od r. 2009 na neurčito
Dopravné prostriedky	261 912	celá doba užívania

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť má zriadené záložné právo na všetky zásoby na základe uzatvorenej zmluvy o kontokorentnom úvere s VÚB, a.s. v hodnote zabezpečenia plnenia záväzku Spoločnosti voči veriteľovi.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	88 675
Stav všetkých zásob	88 675

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam boli vytvorené po posúdení nových skutočností o pochybných pohľadávkach, ktoré predstavujú riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, a to vo výške 1 020 EUR. Z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva boli zúčtované OP vo výške 15 463 EUR

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	16 187	1 020		15 463	1 743
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	16 187	1 020		15 463	1 743

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	42 145		42 145
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	42 145		42 145
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	147 575	232 229	379 804
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	48		48
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	147 623	232 229	379 852

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť má zriadené záložné právo na pohľadávky na základe uzatvorenej zmluvy o kontokorentnom úvere s VÚB, a.s. v hodnote zabezpečenia plnenia záväzku Spoločnosti voči veriteľovi, maximálne do výšky 330 000,- EUR.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	330 000

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účet v Tatra banke, a.s. a ceniny. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 514	1 056
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 913	5 531
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 427	6 587

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 994	2 679
Poistné	1 771	2 384
Služby	223	295
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	28	4 875
Bonusy a skontá		4 875
Dobropisy	28	

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Ing. Roman Kuklovský	2 324	2 324
Miloš Kuklovský	2 324	2 324
Ing. Alexander Kuklovský	1 992	1 992
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 640	6 640

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	16 667
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	16 667
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	16 667

G. a) 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Odúčtovanie odloženej dane z príjmu	-14 276	
Spolu	-14 276	

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	135 858	4 097	1 056		138 899
Z: Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	523	4 097	523		4 097
Z: Odmeny pracovníkom	134 802				134 802
Ú: Nevyplatené bonusy odberateľom	533		533		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	180 608	1 056	45 806		135 858
Z: Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 240	523	1 240		523
Z: Odmeny pracovníkom	172 802		38 000		134 802
Ú: Nevyplatené bonusy odberateľom	6 566	533	6 566		533

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	436 683	354 397
Záväzky po lehote splatnosti	1 237	9 156

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	33 190		33 190	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	174		174	
115 - Iné dlhodobé záväzky	26 060		26 060	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	290 134	290 134		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	6 090	6 090		
131 - Záväzky voči zamestnancom	4 694	4 694		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	6 436	6 436		
133 - Daňové záväzky a dotácie	22 783	22 783		
135 - Iné záväzky	48 359	48 359		
Spolu:	437 920	378 496	59 424	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	59 424	14 561
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	59 424	14 561
Krátkodobé záväzky spolu	378 496	348 992
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	377 259	339 836
Záväzky po lehote splatnosti	1 237	9 156

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na zabezpečenie stravovania zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	285	309
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	556	610
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	556	610
Čerpanie sociálneho fondu	667	634
Konečný zostatok sociálneho fondu	174	285

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere s VÚB a.s.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR		Denne	209 456	209 456	185 980

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Spoločnosť uzatvorila úverové zmluvy na financovanie nákupu dvoch automobilov s VÚB Lasing, a.s. a jedného vozidla s Mercedes-Benz Financial Services s.r.o.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Úver na nákup automobilu 1	EUR		24.03.2017	3 740	3 740	0
Úver na nákup automobilu 2	EUR		06.06.2017	2 678	2 678	0
Úver na nákup automobilu 3	EUR		15.03.2017	5 703	5 703	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Spoločnosť v januári 2014 prenajala formou finančného prenájmu dve vozidlá u Mercedes-Benz Financial Services Slovensko, s.r.o.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 78000
z toho istina je: 78000 a finančný náklad je: 0,00
- 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	26 000	52 000				
Finančný náklad						
Spolu	26 000	52 000				

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby za tovar a vlastné výkony boli realizované na území Slovenska a Českej republiky .

Typ výrobkov a služieb A: polygrafický spotrebný materiál

B: tržba za dopravu k zákazníčkovi

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	1 507 560	1 268 798	1 082	368		
dodanie do EÚ	18 827	51 863		1 180		
Spolu	1 526 387	1 320 661	1 082	1 548		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 082	1 548
Tržby za tovar	1 526 387	1 320 661
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 527 469	1 322 209

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Služby podporujúce predaj tovarov, preprava	75 552	19 356
Finančné služby, ekonom. poradenstvo	36 000	12 000

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Materiálové náklady	26 863	21 248
Osobné náklady	143 663	116 966
Odpis pohľadávok	20 743	
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	1 020	11 248
Poistenie majetku	7 262	9 546
Odpisy DHM	75 397	59 960

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	120	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	8 407	7 129
Nákladové úroky	5 500	4 565
Bankové poplatky	2 907	2 564

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	13 002	x	x	24 098	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	12 237	2 692	22	4 169	959	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-533	-117	22	-26 707	-6 143	23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	24 706	5 435	22	1 560	359	23
Splatná daň z príjmov	x	5 435		x	359	
Odložená daň z príjmov	x			x	7 072	
Celková daň z príjmov	x			x	7 431	