

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: OBALPRINT a.s.
 Sídlo: Lucenecka cesta 8310, 960 01 Zvolen
 Dátum založenia: 29.11.2006
 Dátum vzniku: 01.01.2007

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: polygrafická výroba, predaj materiálu, predaj tovaru a výrobkov, k bodu A.c) udaje v tabuľke Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia : za bežné účtovné obdobia sú v tabuľke vvedené údaje bez dohodárov a za bezprostredne predchádzajúce obdobia sú údaje vrátane dohodárov

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	17
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

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

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením dňa 27.6.2014

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobia: 27.06.2014

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť Obalprint, a.s. má 100% podiel v spoločnostiach :
 Obalprint CZ (súd :OBALPRINT CZ, s.r.o., C 36746 vedený u Krajského súdu v Ostravě, ČR)
 Obalprint real, s.r.o. (súd : Okresný súd Banská Bystrica) - predaj 100% podielu v mesiaci 01/2014
 Obalprint, a.s. pri účtovnej závierke prerátala reálnu hodnotu svojho podielu v dcérskej spoločnosti Obalprint CZ metódou vlastného imania a podiel v spoločnosti Obalprint real, s.r.o. bol ponechaný prepočet podielu k 31.12. 2011 z dôvodu, že do zostavenia účtovnej závierky nebola dostupná účtovná závierka spoločnosti Obalprint real, s.r.o. Informatívny predpoklad od spoločnosti Obalprintreal, s.r.o. bol, že za účtovné obdobia roku 2012 dosiahne kladný hospodársky výsledok

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti . Základné účtovné metódy metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

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 osobitosťami:

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

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

obstarávacou cenou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

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

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

obstarávacou cenou

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 poistné clo

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podiely v dcérskych účtovných jednotkách sú ocenené metódou vlastného imania. (Podiel v spoločnosti Obalprint CZ, je prepočítaný na základe účtovnej závierky- UZ bola doložená v celých CZ k 31.12.2014

Podiely v dcérskej účtovnej jednotke vedené v cudzej mene sa prepočítajú kurzom ECB k poslednému dňu účtovného obdobia, pričom prepočet z cudzej meny na euro je súčasťou ocenenia metódou vlastného imania na účet 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Podnik v bežnom roku vlastnil dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok oceňoval podnik:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

obstarávacou cenou

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

Nakupované zásoby sa vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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 prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

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:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

postúpené pohľadávky oceňuje podnik obstarávacou cenou

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

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

menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

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

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

menovitou hodnotou

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

menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Daň z príjmov splatnú a odložená daň z príjmov stanovuje podnik pomocou daňovej sadzby

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

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
pozemky	neodpisuje sa	-	
rezačka dutieniek	6 rokov	rovnomerný	2.odpisová skupina
rezací a previnovací stroj	6 rokov	rovnomerný	2.odpisová skupina
ostatné budovy	20 rokov	rovnomerný	4.odpisová skupina
budova tlačiarne	20 rokov	linárny	4.odpisová skupina
vysokozdvížny vozík	6 rokov	rovnomerný	2.odpisová skupina
automobily	4 rokov	rovnomerný	1.odpisová skupina
tlač. stroje	6 rokov	rovnomerný	2.odpisová skupina
lis s mobil.kontajnerov	6 rokov	rovnomerný	2.odpisová skupina
trapezový plot okolo areálu tlačiarne	12 rokov	rovnomerný	3.odpisová skupina
jachta	12 rokov	rovnomerný	3.odpisová skupina
čistička valcov	6 rokov	rovnomerný	3.odpisová skupina
kompresor	6 rokov	rovnomerný	3.odpisová skupina
malotraktor	4 roky	rovnomerný	1.odpisová skupina
stroj laminator olimpia	6 rokov	rovnomerný	2.odpisová skupina

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

Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je v ocenení rovnou alebo nižšou ako 1 700 € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách a tento majetok je zaevidovaný na kartách KM. Pozemky sa neodpisujú. V roku 2014 vznikol rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi z dôvodu predaja 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 vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	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			2 789					2 789
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			2 789					2 789
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 789					2 789
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			2 789					2 789
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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			2 789					2 789
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			2 789					2 789
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 789					2 789
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			2 789					2 789
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

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

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	148 954	413 990	597 588				74 689	15 000	1 250 221
Prírastky	3 370	20 335	41 772				197 154	-15 000	247 631
Úbytky	1 007		33 004				66 871		100 881
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	151 317	434 325	606 356				204 972		1 396 970
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 612	344 455						439 067
Prírastky		21 726	94 649						116 374
Úbytky			33 004						33 004
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		116 338	406 100						522 438
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	148 954	319 378	253 133				74 689	15 000	811 154
Stav na konci účtovného obdobia	151 317	317 988	200 256				204 972		874 533

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 hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	152 191	428 295	421 652				257	29 000	1 031 395
Prírastky	382	1 991	175 936				254 542	33 000	465 851
Úbytky	3 619	16 296					180 110	47 000	247 024
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	148 954	413 990	597 588				74 689	15 000	1 250 222
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		77 393	262 126						339 519
Prírastky		33 514	82 328						115 842
Úbytky		16 296							16 296
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		94 612	344 454						439 066
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	152 191	350 902	159 526				257	29 000	691 876
Stav na konci účtovného obdobia	148 954	319 379	253 133				74 689	15 000	811 156

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

V tabuľke sú uvedené údaje - ročné výdavky na poistné na jednotlivý majetok. Poistné sumy sú stanovené poisťovňou - poisťovňa vychádzala z obstarávacej ceny majetku.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
poistenie majetku budovy tlačiarne	393	ročná zmluva
zak. poist. touran	169	ročná zmluva
zak. poistenie vozík	1	ročná zmluva
zak. poistenie peugeot	126	ročná zmluva
zak. poistenie renault	119	ročná zmluva
zak. poistenie mercedes	154	ročná zmluva
zak. poistenie peugeot boxer	127	ročná zmluva
zak. poistenie vozík č.2	9	ročná zmluva
zak. poistenie toyta	154	ročná zmluva
malotraktor	41	ročná zmluva
iveco PZP	110	ročná zmluva
iveco hav. poistenie	340	ročná zmluva
nissan PZP	429	výška poistného od 5.10.2014 do
nissan havarijné	1 616	výška poistného od 5.10.2014 do

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Založná právo zapísaná na kataster dnom 21.1.2013 : Slovenská sporiteľna, a.s., ičo 00151653, Tomšíkova 48,83237 Bratislava v podiele 1/1 na základe zmluvy o zriadení záložného práva zo dňa 29. 11.2012 uzavretej medzi účastníkmi: Slovenská sporiteľna, a.s., Bratislava ako založny veriteľ, OBALPRINT, a.s., IČO 36717398, Ludenecka cesta 83 10, 96001 Zvolen ako založca.
založený majetok :Pozemok registra C KN parcelne číslo 1298/24, zastavane plochy a nadvorja o vymerie 638 m2
- Pozemok registra C KN parcelne číslo 1298/198, ostatne plochy o vymerie 630 m2
- Stavba so supisnym cislom 8310 na pozemku registra C KN s parcelnym cislom 1298/24

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
budova tlačiarne sup. číslo 8310	380 926
pozemok par. číslo 1298/24 ,638 m2	8 332
pozemok par. číslo 1298/198, 630 m2	8 332
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

V nižšie uvedenej tabuľke je uvedený výsledok hospodárania za účtovné obdobie. Pri dcerskej zahraničnej spoločnosti je prepočet podielu prerátaný platným kurzom ECB k 31.12. a prepočet reálnej hodnoty podielu je prepočítaný metódou vlastného imania a zároveň kurzom ECB k 31.12. Pri prepočte údajov od zahraničnej dcerskej spoločnosti na menu EUR sa vychádzalo z hodnoty údajov v celých sumách CZ

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérské účtovné jednotky					
Obalprint CZ, s.r.o.	100,00	100,00	169 723	66 939	169 723
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	169 723

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	123 960								123 960
Prírastky	84 309						18 252		102 561
Úbytky	38 547						18 252		56 799
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	169 722								169 722
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	123 960								123 960
Stav na konci účtovného obdobia	169 722								169 722

**F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy –
Predchádzajúce účtovné obdobie**

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 826								73 826
Prírastky	50 794								50 794
Úbytky	660								660
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	123 960								123 960
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 826								73 826
Stav na konci účtovného obdobia	123 960								123 960

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	45 763	
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	45 763	
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Podiely v dcérskych účtovných jednotkách sú ocenené metódou vlastného imania.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
podieľ	metódou vlastného imania	169 723	123 960

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky k pohľadávkam

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /35	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		2 447	7 746		10 193
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		2 447	7 746		10 193
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	57		2 447	7 746		10 193
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	2 447	7 746			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2 447	7 746			

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			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	345 023	25 393	370 416
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 086		5 086
Iné pohľadávky	36 050	9 467	45 517
Krátkodobé pohľadávky spolu	386 159	34 860	421 019

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	292 113	145 669
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	125 349	148 270
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		17 730
Spolu	417 462	311 669

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:		
poistne služby, PHM...	3 215	1 223
	3 215	1 384
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
poistná udalosť		600
		600

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	100 000	100 000
Počet akcií (a.s.)	100	100
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	1 000	1 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-Dr. Ján Katreniak-počet akcií	95	95
Jana .Katreniakova - počet akcií	5	5
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	100 000	100 000

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

BO = rozdelenie zisku z roku 2013

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	162 481
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	162 481
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spoľu	162 481

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	725	160			885
459-rezervy na pokuty	524	160			684
459 rezervy na reklamácie	200				200
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 136	5 150	4 136		5 150
rezervy na energie, služby	120	120	100	20	120
rezervy na nevyčer.dovolenky	3 816	3 573	3 816		3 573
rez.na nevyčer.dovolen.-poistné		1 257			1 257
rez.na reklam.,bonusy	200	200		200	200

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:	625	100			725
459-rezervy na pokuty	425	100			525
459 rezervy na reklamácie	200				200
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 602	4 136	4 602		4 136
rezervy na mzdy dovolen +soc.	2 642	3 816	2 642		3 816
rezervy na energie+ ost.služby+ reklamácie	1 960	120	1 323	637	120

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

Záväzky z obchodného styku, ostatné záväzky (údaje v tabulke pozostávajú z účtov : 321,326,331,333,336, ,341,342,345,481,479,379,366)

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	934 165	897 025
Záväzky po lehote splatnosti	-2 707	59 266

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	775 811		775 811	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	771		771	
117 - Odložený daňový záväzok	3 195		3 195	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	127 663	127 663		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	10 309	10 309		
131 - Záväzky voči zamestnancom	4 742	4 742		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	2 559	2 559		
133 - Daňové záväzky a dotácie	8 994	8 994		
135 - Iné záväzky	32	32		
Spolu:	934 076	154 299	779 777	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	775 811	774 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	754 654	774 631
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 157	
Krátkodobé záväzky spolu	154 299	181 701
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	154 299	181 701
Záväzky po lehote splatnosti		

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	433	123
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	337	310
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	770	433

G. i) Bankové úvery

Výška urokovej sadzby za krátkodobý uver od slovenskej sporiteľni = podľa zmluvy typ urokovej sadzby premenná, výška urokovej sadzby = referenčná sadzba

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						
uver SLSP	EUR	4,05	31.12.2016	77 338	77 338	116 002
Krátkodobé bankové úvery						

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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						
Dr. Ján Katreniak	EUR	0%	podľa hod. firmy	754 654	754 654	771 003
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

typ A = vyrobené výrobky
typ B = materiál a tovar
typ C = služba

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
SR + ČR	1 728 113	1 616 524	73 402	46 896	1 895	2 095
Spolu	1 728 113	1 616 524	73 402	46 896	1 895	2 095

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	24 655	23 155	29 825	1 500	-6 670
Zvieratá					
Spolu	24 655	23 155	29 825	1 500	-6 670
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 500	-6 670

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
predaj majetku	8 272	42 167
poistné plnenie		4 692
výnosy s odpísaniami pohľadávok		176 959
prebytky pri inventúre		
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	650	1 542
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	54
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
tržby z predaj obch. podielu	4 500	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
opravy na majetku	25 839	10 075
služby celkom úč. 518	78 730	65 665
-z toho služby pre tlač. výrobu	7 280	8 742
- z toho služby právne, arch., účtovné, školenia,...	29 712	22 286
z toho prenájom	30 000	27 012

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
odpis pohľadávky pri postúpení		176 959

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	3 486	20 583
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 272	18 056
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	15 912	9 753
ban.p poplatky, vratane poplatku uveru, faktoringu,	1 411	383
úroky k uveru, faktoringu,...	4 501	5 773
ostatné položky- poistné ...		3 597
predaný obch. podiel	10 000	3 597

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-134
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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			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:	189 585	x	x	218 536	x	x
teoretická daň	x	41 709		x	50 263	23
Daňovo neuznané náklady	35 074	7 716		28 028	6 446	
Výnosy nepodliehajúce dani	3 488	767		2 275	-523	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				244 289		
Splatná daň z príjmov	x	48 657		x	56 186	
Odložená daň z príjmov	x			x	-134	
Celková daň z príjmov	x	48 657		x	56 052	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
menovitá hodnota kúpených pohľadávok	7 264	7 264

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

Do dňa zostavenia účtovnej závierky v spoločnosti nenastali významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

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	100 000				100 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	23 319				23 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	105 665	66 058	28 547		143 176
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	619 359	162 481			781 840
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	162 481		21 557		140 924
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100 000				100 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	55 531	50 794	660		105 665
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	365 902	253 456			619 358
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	253 456		90 975		162 481
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy

v roku 2014 sa preúčtovali zostaky účtov poistenia majetku z 568 na účty 548