

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	AMICO s.r.o.
Sídlo:	L. Svobodu 73, 058 01 Poprad
Dátum založenia:	20.3.1992
Dátum vzniku:	17.6.1992

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- nákup a predaj kancelárskej a výpočtovej techniky
- poskytovanie software
- výroba, inštalácia, opravy zariadení výpočtovej techniky a ich prenájom
- poradenská činnosť v oblasti výpočtovej techniky
- prenájom nehnuteľností
- prenájom hnutel'ného majetku
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- reklamná činnosť

d) Spoločnosť nie je ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

e) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna k 31.12.2015.

f) Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená 17.3.2015 valným zhromaždením spoločnosti.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

b) V roku 2015 nedošlo k žiadnej zmene účtovných zásad a účtovných metód.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený: nie je
2. dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený: netvoril sa
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak: nie je
4. dlhodobý hmotný majetok externe kúpený: cena obstarania
5. dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený: nie je
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak: nie je
7. dlhodobý finančný majetok: nie je
8. zásoby obstarané kúpou - cena:
 - z toho jej súčasti - cena obstarania
 - náklady súvisiace s obstaraním
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nie sú
10. zásoby obstarané inak: nie sú
11. ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: neúčtovalo sa
- 12.1. vlastné pohľadávky: menovitou hodnotou
- 12.2. kúpené pohľadávky: neúčtovalo sa
13. krátkodobý finančný majetok: menovitou hodnotou
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: menovitou hodnotou
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: menovitou hodnotou

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: menovitou hodnotou
 17. deriváty: neúčtovalo sa
 18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: neúčtovalo sa
 19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: neúčtovalo sa
 20. majetok obstaraný v privatizácii: nie je
 21. splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: menovitá hodnota

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka vytvorila odpisový plán pre jednotlivý dlhodobý hmotný majetok. Účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom a boli vytvorené s ohľadom na dobu použiteľnosti majetku.

F. Informácie o údajoch vykázanych na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

Tabuľka č. 1

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	29428	254997	25982						310407
Prírastky			2835						2835
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	29428	254997	28817						313242
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		58715	25982						84697
Prírastky		6512	60						6572
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia		65227	26043						91270
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29428	196282	0						225710
Stav na konci účtovného obdobia	29428	189770	2774						221972

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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	26678	249921	25982					2750	305331
Prírastky	2750	5076							7826
Úbytky								2750	2750
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	29428	254997	25982					0	310407
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		46435	19709						66144
Prírastky		12280	6273						18553
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		58715	25982						84697
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26678	203486	6273					2750	239187
Stav na konci účtovného obdobia	29428	196282	0						225710

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku:

automobil - zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla vo výške 177 EUR/ročne, poistený v Komunálnej poisťovni, a.s., poistenie majetku v UNIQA poisťovni vo výške 121 EUR/ročne.

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	153940 v OC

Záložné právo bolo zriadené na byt č.2, na pozemku registra C a spoluvlastnícky podiel na spoločných častiach a spoločných zariadeniach domu a na pozemku registra C KN s parc. číslom 1120/412, zastavané plochy a nádvorí o výmere 660m² - zapísané na LV č.2420, katastrálne územie Rusovce v prospech záložného veriteľa - Komunita Kráľovnej pokoja, Radošina na zabezpečenie pohľadávky - pôžičky uzavretej medzi zmluvnými stranami.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti:

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	13934	3774	17708
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			

Krátkodobé pohľadávky spolu	13934	3774	17708
------------------------------------	--------------	-------------	--------------

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1250	1110
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16457	26314
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	17707	27424

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie a to:

- Základné imanie zapísané v OR je vo výške 43319 EUR. V priebehu roka sa jeho výška nemenila.
-
- Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2987
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	2987
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2987

c,d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	20000	20000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20000	20000
Krátkodobé záväzky spolu	77432	107519
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	76161	76864
Záväzky po lehote splatnosti	1271	1991

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	117	117
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	117	117

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 2

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						
Ing. Ján Michlík	EUR	-	31.12.2017	20000	20000	20000
Krátkodobé pôžičky						
Kom. Kráľ. pokoja	EUR	4,2	30.9.2016	70000	70000	100000
Krátkodobé finančné výpomoci						

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

nájomné	37956 EUR
refakturácia nákl. a energií	4268 EUR
služby - MZ	6000 EUR
služby servis. a PC	1020 EUR
služby - reklamné, akcie	49753 EUR
ostatné služby	11553 EUR
predaj tovaru	9973 EUR

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

prijaté úroky 2 EUR

g) Suma čistého obratu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	110550	110806
Tržby za tovar	9973	3641
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		1
Čistý obrat celkom	120523	114447

I. Informácie o nákladoch:a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

nájomné	5537 EUR
organizovanie akcií	45102 EUR
reklama	600 EUR
subdodávky	5800 EUR
opravy a údržba	3337 EUR
služby – súv. s vl. priestormi	661 EUR
ostatné služby	9102 EUR

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

spotreba materiálu	5500 EUR
spotreba energií	7091 EUR
odpisy	6572 EUR
predaný tovar	8078 EUR

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

nákladové úroky	3841 EUR
bankové poplatky	284 EUR

J. Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) 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:	15939	x	x	4063	x	x
teoretická daň	x	3506	22	x	894	22

Daňovo neuznané náklady	736			1000		
Výnosy nepodliehajúce dani	3			2		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné				-169		
Spolu	16672			4892		
Splatná daň z príjmov	x	3668	22	x	1076	22
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	3668	22	x	1076	22

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

Neboli poskytnuté žiadne odmeny, pôžičky a ani iné peňažné alebo nepeňažné plnenia.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

predaj tovaru: 41 EUR

poskyt. služby: 27 EUR

prijaté služby: 1500 EUR

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Do predloženia účtovnej závierky po 31.12.2015 nenastali žiadne také skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok, záväzky a hospodársky výsledok spoločnosti vykázaný v účtovnej závierke k 31.12.2015.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	151917
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	12271
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	164188
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	43319
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	4405
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	2324

f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	11308
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	90561
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	12271
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	148929
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	2988
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	151917
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	43319
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	4405
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	2324
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	11308
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	87574
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	2987
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	