

POZNÁMKY
K 31.12.2015

ČI.I. Všeobecné informácie

1)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti
P.M.P. TLAČIAREŇ, spol. s r.o.
Hraničná 16
821 05 Bratislava
dátum založenia: 2.2.1994
dátum vzniku: 7.3.1994
zapísaná do obchodného registra Okresného súdu Bratislava I.
oddiel S.r.o., vložka 6597/B

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- polygrafia
- poradenská a sprostredkovateľská činnosť v oblasti polygrafickej výroby
- nákup a predaj tlačív a kancelárskych potrieb

3)

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: 19.03.2015

4)

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1. 2015 do 31.12.2015

6)

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 14 | 15 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 14 | 15 |
| počet vedúcich zamestnancov | 3 | 3 |

ČI.2 Informácie o prijatých postupoch

1)

Účtovná závierka bola zostavená v súlade s opatrením MF/23378/2014-74 a bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

2)

K zmenám účtovných zásad a metód nedošlo. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. O nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

4)Oceňovanie majetku a záväzkov

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok odpisuje spoločnosť v súlade so zákonom č.595/2003 Z.z. Zákon o dani z príjmov v znení neskorších predpisov podľa druhu majetku. Motorové vozidla metódou rovnomerného odpisovania, majetok zaradený v 2.odpisovej skupine metódou zrýchleného odpisovania.

Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 1700 EUR sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou zrýchleného odpisovania –koeficientom pre zrýchlené odpisovanie. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2400 EUR sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Zásoby

Pri účtovaní zásob sa uplatňoval spôsob B účtovania zásob. Nakupované zásoby sú oceňované obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pohľadávky.

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Účtovná jednotka účtuje o krátkodobých pohľadávkach s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Rezervy

Krátkodobé rezervy sa tvoria ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vo výške potrebnej na plnenie záväzku v nasledujúcom účtovnom období.

Účtovná jednotka tvorí krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky bežného účtovného obdobia vrátane zákonného poistenia. Výška rezervy je určená násobkom počtu nevyčerpaných dovolení v hodinách a priemernou hodinovou mzdou zamestnancov za IV. kvartál bežného účtovného obdobia.

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Časové rozlíšenie nákladov a výnosov sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na držanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Prenájom - Leasing

Finančný prenájom – majetok prenajatý na základe zmluvy sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov je vo výške 22%daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku je zostavený v súlade so Zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z.z. a zákonom o daniach z príjmov č. 595/20013 v znení neskorších predpisov platných pre dané účtovné obdobie. Základom pre vyčíslenie účtovných odpisov sú metódy používané pri vyčíslení daňových odpisov.

Majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

ČI.III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1) K aktívam súvahy

písm. a)

Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č.1

| Dlhodobý nehmotný majetok A | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniťelné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM F | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2914 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2914 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2914 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2914 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2914 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2914 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2914 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2914 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tabuľka č.2

| Dlhodobý nehmotný majetok A | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|--------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivované náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniť- né práva d | Goodwill e | Ostatný DNM F | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu I |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2914 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2914 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2914 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2914 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2914 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2914 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2914 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2914 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá F | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 1321838 | 0 | 0 | 5 150 | 0 | 0 | 1326988 |
| Prírastky | 0 | 0 | 32175 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32175 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 1354013 | 0 | 0 | 5 150 | 0 | 0 | 1359163 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 987382 | 0 | 0 | 5150 | 0 | 0 | 992532 |
| Prírastky | 0 | 0 | 99677 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99677 |
| Úbytky | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 1087059 | 0 | 0 | 5150 | 0 | 0 | 1092209 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 334456 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 334456 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 266954 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 266954 |

K 31.12.2015 zahrňoval zostatok dlhodobého hmotného majetku aj majetok prenajatý na základe finančného prenájmu .

Spôsob a výška poistenia majetku**- Motorové vozidlá :**

Seat Alhambra BA931 IO - PZP Poistovňa Allianz 257,27 EUR ročne

Volkswagen Touran BA377NI – PZP Kooperativa poisťovňa 153.- EUR ročne

Mercedes-Benz BL223 HX – poistenie zahrnuté v obstarávacej cene počas dvoch rokov od obstarania

- Tlačiarenský stroj RAPIDA 75E je poistený v rámci leasingových splátok u prenajímateľa Deutsche Leasing Slovakia spol. s r.o.

Tabuľka č.2

| 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 | 0 | 0 | 1312191 | 0 | 0 | 5 150 | 0 | 0 | 1317341 |
| Prírastky | 0 | 0 | 14600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14600 |
| Úbytky | 0 | 0 | 4953 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4953 |
| Presuny | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 1321838 | 0 | 0 | 5 150 | 0 | 0 | 1326988 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 876945 | 0 | 0 | 4077 | 0 | 0 | 881022 |
| Prírastky | 0 | 0 | 115390 | 0 | 0 | 1073 | 0 | 0 | 116463 |
| Úbytky | 0 | | 4953 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 4953 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 987382 | 0 | 0 | 5150 | 0 | 0 | 992532 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 435246 | 0 | 0 | 1073 | 0 | 0 | 436319 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 334456 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 334456 |

písm.p) najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|-------------------|--|--|--|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia B | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia F |
| Pohľadávky z obchodného styku | 34082 | 7281 | 0 | 1338 | 40025 |
| Pohľadávky voči DUJ a MUJ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 34082 | 7281 | 0 | 1338 | 40025 |

V roku 2015 spoločnosť tvorila nové opravné položky k rizikovým pohľadávkam v zmysle Zákona o dani z príjmov. Na vymáhanie pohľadávok má účtovná jednotka uzatvorenú zmluvu so spoločnosťou **exekučná s.r.o**

| 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 | 90388 | 104645 | 195033 |
| 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 | 7117 | | 7117 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 97505 | 104645 | 202150 |

písm. q) pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C |
|---|----------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 104645 | 143129 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 97505 | 206402 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 202150 | 349531 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

písm. t) krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 3477 | 4575 |
| Bežné bankové účty | 170706 | 65890 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 174183 | 70475 |

písm. y) Významné položky časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 21 | 27 |
| ESET –NOD 2017 | 21 | 27 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 2181 | 2399 |
| Literatúra predplatné ,online int.vstupy 2015 | 295 | 301 |
| Telefon 2015 | 295 | 334 |
| Poistenie PZP Alhambra,Touran | 367 | 360 |
| Poistné a úroky LZ Rapida | 894 | 1191 |
| Prenájom pečiatky,doména 2015 | 87 | 87 |
| Dochádzka Elektročas, NOD 2015 | 130 | 47 |
| ostatné | 113 | 79 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |

2) K pasívam súvahy

písm. a)

1) Základné imanie vo výške 6639 Eur je v plnej výške splatené. V Obchodnom registri je zapísané celé upísané imanie.

3) Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 83200 |
| 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 | 7504 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 75696 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 83200 |

písm. b) Rezervy

Tabuľka č.1

| 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: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 6804 | 6173 | 6804 | | 6173 |
| Mzdy za dovolenku | 4680 | 4566 | 4680 | | 4566 |
| Rezerva na ZP a SP | 1648 | 1607 | 1648 | | 1607 |
| Nevyfakturované dodávky | 476 | | 352 | 124 | 0 |

Tabuľka č.2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia F |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 6409 | 6804 | 6409 | | 6804 |
| Mzdy za dovolenku | 4469 | 4680 | 4469 | | 4680 |
| Rezerva na ZP a SP | 1196 | 1648 | 1196 | | 1648 |
| Nevyfakturované dodávky | 427 | 476 | 427 | | 476 |

písm. c) o výške záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 7897 | 77920 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 241333 | 277523 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 249230 | 355443 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 132300 | 242843 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 132300 | 242843 |

písm. g) Sociálny fond

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 3212 | 3720 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1002 | 999 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1002 | 999 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1692 | 1507 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2522 | 3212 |

Sociálny fond spoločnosť tvorí podľa zákona o sociálnom fonde na ťarchu nákladov .

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na potreby zamestnancov - ide o príspevok na stravné lístky

písm. i) Krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Mena b | Úrok p. a. v % c | Dátum splatnosti d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------|-----------------------|---|--|--|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| Ing. Peter Pál | EUR | 0 | bez spl. | 13358 | | 29992 |
| Vladimír Matúšek | EUR | 0 | bez spl. | 13358 | | 29992 |
| Ivan Páleník | EUR | 0 | bez spl. | 13358 | | 29992 |

m) Finančný prenájom

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | 109853 | 129778 | 0 | 96269 | 239631 | 0 |
| Finančný náklad | 18921 | 9827 | 0 | 27609 | 28848 | 0 |
| Spolu | 128774 | 139605 | 0 | 123878 | 268479 | 0 |

Spoločnosť v roku 2015 účtovala o finančnom prenájme:

- päťfarebný ofsetový tlačiarenský stroj RAPIDA 75E+LSAPC

Čl.IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1) k položkám výnosov a nákladov

písm. a) tržby

| Oblasť odbytu a | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|
| | Bežné účtovné obdobie B | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
| SR | 813961 | 905675 | 135564 | 131467 | | |
| EU | 86786 | 58726 | 0 | 0 | | |
| vývoz | 69552 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | | | | |
| Spolu | 970299 | 964401 | 135564 | 131467 | | |

typ A - tlačiarenské výrobky,

typ B - výsekové služby, knihárske služby, zhotovenie CTP platní

písm. b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|--|-----------------------------|--|-------------------------|---|---|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | Bežné účtovné obdobie e | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 3444 | 0 | 0 | 3444 | 0 |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | | |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganiz. zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | 3444 | 0 |

písm. d),f) o ostatných významných položkách výnosoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Ostatné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou : | 3109 | 1481 |
| Náhrady za reklamácie | 2332 | |
| Poistné plnenie | 777 | 1481 |
| Finančné výnosy : | 4 | 1 |
| Výnosové úroky | 4 | 1 |

písm. g) h) i)

významné položky nákladov za služby, ostatné náklady na hosp. činnosť, finančné náklady

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 227830 | 196562 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 0 | 0 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 227830 | 196562 |
| Prenájom priestorov | 46148 | 46148 |
| Repre | 31 | 0 |
| Preprava | 32040 | 13329 |
| Laminovanie + rezanie, lakovanie, skladanie, split | 21339 | 17031 |
| Knihárske práce | 22984 | 19091 |
| Foto-práce, falcovanie + CTP služba k zákazke | 26086 | 24519 |
| Tlačiarenské práce | 19915 | 18372 |
| Grafické návrhy | 22588 | 26240 |
| Ostatné služby, výsekové formy, raznice. | 11966 | 9642 |
| Opravy a údržba | 8593 | 11172 |
| Služby software + internet | 5190 | 903 |
| Poštovné + telefón | 4708 | 5083 |
| Ostatné školenie, upratovanie, prenájom priem. bielizne, koberec | 6242 | 5032 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti , z toho | 371855 | 387930 |
| Režijný materiál | 9262 | 17482 |
| Materiál do zákazky – papier, farby | 288097 | 315521 |
| Platne CTP | 29490 | 21631 |
| ND | 5256 | 5527 |
| DN, DHM,OOPP | 5664 | 1474 |
| ND – auto + PHM ALHAMBRA TOURAN | 5558 | 2613 |
| Obalový materiál | 4335 | 1397 |
| Ostatné + energie | 24193 | 22285 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov | 24384 | 30072 |
| Nákladové úroky (Leasing Rapida) | 23836 | 29484 |
| Kurzové straty | 32 | |
| Bankové poplatky | 516 | 588 |

4) členenie čistého obratu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výroby | 970299 | 964401 |
| Tržby z predaja služieb | 135564 | 131467 |
| Čistý obrat celkom | 1105863 | 1095868 |
| Tržby za predaj DHM | | 1221 |
| Tržby za predaj materiálu | | 2157 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 3109 | 1481 |
| Obrat celkom | 1108972 | 1100727 |

ČI.V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

ČI.VI Informácie ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Po 31.12.2015 v spoločnosti nenastali udalosti majúce vplyv na vecné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

ČI.VII Spoločnosť nemá spriaznené osoby

ČI.VIII Ostatné informácie nie sú

Či. IX Prehľad o pohybe 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 | 6 971 | | | | 6971 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 19 863 | | | | 19 863 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 780 | | | | 780 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 23 307 | | | | 23 307 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | 83200 | -7504 | | 75696 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -7504 | | 7504 | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 83200 | | | | 99748 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Vlastné imanie | 126617 | | | | 226365 |

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 | 6 971 | 0 | 0 | 0 | 6 971 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 19 863 | 0 | 0 | 0 | 19 863 |
| 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 | 780 | 0 | 0 | 0 | 780 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 23 307 | 0 | 0 | 0 | 23 307 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 244 837 | | 244837 | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -182 560 | -69782 | 244837 | Zaokr.-1 | -7504 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -69 782 | | | | 83200 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Vlastné imanie | 43 416 | 83200 | | Zaokr.+1 | 126617 |

O vysporiadaní hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 2015 vo výške 99748,44 EUR - zisk rozhodne Valné zhromaždenie.

ČL.X Prehľad peňažných tokov sa netvorí

V Bratislave 21.3.2016