

**A. Informácie o účtovnej jednotke:**

SERIGRAFIKA s.r.o. ,M.Hattalu 420/7, Banská Bystrica

Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR

Dátum zápisu do OR: 13.02.2008

SK NACE: 18130 Služby pre tlač a média

Štatutárny orgán konatelia: Miloslav Haško, M.Hattalu 420/7, Banská Bystrica

Tomáš Haško, Sládkovičova 5938/68, Banská Bystrica

Predmet činnosti:

1. Polygrafická výroba, sadzba a konečná úprava tlačovín.
2. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
3. Textilná výroba.
4. Reklamné a marketingové služby.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	5
počet vedúcich zamestnancov	2	3

-Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.

-Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 02.06.2015

C. Informácie o konsolidovanom celku -

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

-Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

-Zmeny účtovných zásad neboli.

-Podnik v danom roku nenakupoval dlhodobý nehmotný majetok.

-Podnik v danom roku netvoril dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

-Podnik v danom roku nenakupoval hmotný majetok.

-Podnik v danom roku netvoril hmotný majetok vlastnou činnosťou.

-Podnik v bežnom roku nevlastnil cenné papiere.

-Podnik v danom roku nakupoval zásoby, pri účtovaní zásob postupoval podľa Postupov účtovania ÚT I, čl2 spôsobom B účtovania zásob.

-Nakupované zásoby oceňoval obstarávacou cenou v zložení:cena obstarávania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení dopravné a ostatné.

-Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)

-Podnik netvoril v danom roku zásoby vlastnou činnosťou.

-Podnik v danom roku neprijal darovaný majetok.

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

Dlhodob.hmotný majetok doba odpisovania: 6 rokov sadzba odpisov 16,67% rovnomerné odpisy.

Stavby (výrobná hala na činnosť) doba odpisovania 20 rokov , rovnomerné odpisy.

Pozemky sa neodpisujú.

-Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

odpisový plán účtovných odpisov DHM podnikateľ zostavil tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslovaní daňových odpisov. Odpisová sadzba pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok  a	Bežné účtovné obdobie							Spolu  i
	Aktivo- vané náklady na vývoj  b	Softvér  c	Oceni- telné práva  d	Goodwill  e	Ostat- ný DNM  f	Obsta- rávaný DNM  g	Poskytnuté preddavky na DNM  h	
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
Oprávkky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- telné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		6882,59						6882,59

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43983,36	154310,92	74770,20						273064,48
Prírastky							1363,62		1363,62
Úbytky							1363,62		1363,62
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	43983,36	154310,92	74770,20						273064,48
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		24335,12	50655,85						74990,97
Prírastky		7716,00	7727						15443,00
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		32051,12	58382,85						90433,97
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	43983,36	129975,80	24114,35						198073,51
Stav na konci účtovného obdobia	43983,36	122259,80	16387,35						182630,51

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutel-né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10283,36	82749,83	61120,80				68504,43		222658,42
Prírastky	33700,00	71561,09	13649,40				50406,06		169316,55
Úbytky							118910,49		118910,49
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	43983,36	154310,92	74770,20						273064,48
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13900,50	44384,06						58284,56
Prírastky		10434,62	6271,79						16706,41
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		24335,12	50655,82						74990,97
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10283,36	68849,33	16736,74				68504,43		164373,86
Stav na konci účtovného obdobia	43983,36	129975,80	24114,35						198073,51

## 5. 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	

## 6. 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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	31124,22		31124,22
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>31124,22</b>		<b>31124,22</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	10674,16		10674,16
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>10674,16</b>		<b>10674,16</b>

-Pohľadávky po lehote splatnosti: 10674,16 EUR.

-Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov: 31124,22 EUR.

## 7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

## 8. 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	15424,93	18996,69
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-2480,83	11038,62
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>12944,10</b>	<b>30035,31</b>

-Náklady budúcich období krátkodobé 432,92 EUR.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	20605,97
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	1030,30
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	9885,67
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	9690,00
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>20605,97</b>



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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>388,83</b>	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	388,83	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>35185,99</b>	<b>57706,69</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	<b>35185,99</b>	<b>57509,35</b>
Záväzky po lehote splatnosti	<b>0,00</b>	<b>197,34</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>197,34</b>	<b>62,89</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	274,09	193,80
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>274,09</b>	<b>193,80</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>82,60</b>	<b>59,35</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>388,83</b>	<b>197,34</b>

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
TB4514008810	EUR	5,5	05.01.2022		121424,00	142856,00
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						

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
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
Pôžička zo 14.10.2013	EUR	5,00	31.01.2016			10000
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

## 14. 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	28 424,00	33 528,03
Tržby z predaja služieb	203 248,85	171 764,54
Tržby za tovar	2 574,87	4 325,37
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 288,24	2,44
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>236 535,96</b>	<b>209 620,38</b>

## 15. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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		
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 neúčtovala		
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		

## 16. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a 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:	30 871,97	x	x	38 720,59	x	x
teoretická daň	x	6 791,83	22,00	x	8 518,54	22,00
Daňovo neuznané náklady	2899,44	637,88	22,00	307,57	67,66	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné				43 311,05	9528,43	22,00
Spolu	33 771,41	7429,71	22,00	82 339,21	18 114,62	22,00
Splatná daň z príjmov	x	7429,71	22,00	x	18 114,62	22,00
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	7429,71	22,00	x	18 114,62	22,00

**Vysvetlivky k poznámkam:**

**Použité skratky:**

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie