

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2015

Názov účtovnej jednotky: DTP media s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Rastislavova 201/15
036 01 MARTIN

Dátum založenia: 10.07.2012

Dátum zápisu: 17.07.2012

Ján Beňo
konateľ spoločnosti

V Martine, dňa 25.6.2016.

POZNÁMKY K 31.12.2015

Všeobecné údaje:

Obchodné meno: DTP media s.r.o.
Rastislavova 201/15
036 01 Martin

Zmena sídla spoločnosti: od 10.10.2013 Timravy1106/13
036 01 Martin

Dátum založenia: 10.07.2012

Dátum zápisu: 17.07.2012

Opis hospodárskej činnosti:

- reklamné a marketingové služby
- administratívne služby
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojového vozidla
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'nych vecí

Priemerný počet zamestnancov: 1

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka sa zostavuje v rozsahu riadnej účtovnej závierky k poslednému dňu účtovného obdobia.

Spoločnosť vznikla 10.7.2012, závierka k 31.12.2015 je štvrtou účtovnou závierkou.

Členovia orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán: **konateľ Ing. Beňo Peter, r.č.: 810504/7896**
Gogoľova 3939/18, 036 01 Martin
Do 10.10.2013

konateľ Beňo Ján, r.č.:
Gogoľova 3939/18, 036 01 Martin
Od 10.10.2013

Dozorný orgán: **dozorná rada nebola vytvorená pri vzniku**
spoločnosti

Štruktúra spoločníkov:

Spoločníci: **Ing. Beňo Peter**
Gogoľova 3939/18
036 01 Martin Do 10.10.2013

Beňo Ján
Gogoľova 3939/18
036 01 Martin Od 10.10.2013

Výška vkladu do ZI 5.000,00 EUR splatená v plnej výške

Spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ samostatne.

Údaje o konsolidovanom celku:

Uvedený bod sa netýka účtovnej jednotky, nakoľko nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Použité účtovné zásady a metódy:

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Spoločnosť nezmenila účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, pretože ešte neexistovala.

Účtovné obdobie 2015 je štvrtým účtovným obdobím spoločnosti.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
- k inému dňu v priebehu účtovného obdobia

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou: zásoby
- menovitou hodnotou: peňažné prostriedky a ceniny
záväzky pri ich vzniku
pohľadávky pri ich vzniku

V účtovnom období 2014 spoločnosť neúčtovala o majetku ocenenom vlastnými nákladmi a reprodukčnou obstarávacou cenou a vôbec o majetku.

Obstaranie zásob sa účtuje spôsobom **B**, t.j. priamo do nákladov – do spotreby **na účet 504 – predaný tovar**, na konci roka je prevedená inventúra zásob tovaru v sklade a nespotrebované zásoby tovaru sa preúčtujú na konci roka na sklad. V období 2015 sa neúčtovalo na sklad k 31.12.2015, pretože nakúpený tovar bol predaný a sklad zostal prázdny.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je majetok spoločnosti ocenený a to

- menovitou hodnotou /peňažné prostriedky, pohľadávky a záväzky/
- obstarávacou cenou /zásoby/,

nenastali skutočnosti, ktoré by vyvolali potrebu ocenenia majetku v priebehu účtovného obdobia a ku dňu zostavenia účtovnej závierky trhovou cenou, kvalifikovaným odhadom a posudkom znalca.

V účtovnom období 2015 spoločnosť neobstarala majetok.

Spoločnosť nevlastní majetok obstaraný v privatizácii.

Daň z príjmu za bežné obdobie roku 2015 nevznikla, avšak spoločnosť je povinná uhradiť licenciu a to vo výške licencie 960,00 EUR.

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

V sledovanom účtovnom období spoločnosť účtovala o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku.

Údaje vykázané na strane aktív súvahy:

V majetku spoločnosti nie je vykázaný dlhodobý nehmotný majetok.

V majetku spoločnosti nie je vykázaný dlhodobý hmotný investičný majetok.

Zásoby:

- spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám
- spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo
- spoločnosť nemá zásoby, s ktorými má obmedzené právo nakladať

Za sledované účtovné obdobie spoločnosť neúčtovala o výskumnej a vývojovej činnosti.

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky:

Neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky podľa splatnosti:

Pohľadávky do lehoty splatnosti: 850 EUR

Pohľadávky po lehote splatnosti: 54 EUR

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Odložená daňová pohľadávka:

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok /účet „259“/

O príjmoch budúcich období sa v účtovnej jednotke v roku 2015 neúčtovalo. Spoločnosť nemá majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva.

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť neúčtovala o goodwill.

Spoločnosť neúčtovala opravnú položku k nadobudnutému majetku.

Údaje vykázané na strane pasív:

Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

Opis základného imania:

<u>Základné imanie celkom:</u>	<u>5.000,00 EUR</u>
<u>Základné imanie splatené:</u>	<u>5.000,00 EUR</u>
<u>Základné imanie nesplatené:</u>	<u>0,00 EUR</u>
<u>Vlastné imanie:</u>	<u>3.243,00 EUR</u>

Spoločnosť v roku 2015 vykazuje nerozdelený zisk minulých rokov a to z roku 2012 v celkovej sume 49,74 EUR a nevysporiadanú stratu za rok 2013 v celkovej sume 167,03 EUR, nerozdelený zisk za rok 2014 v celkovej sume 99,21 EUR.

Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby nevlastnia podiely na základnom imaní.

V sledovanom období neboli náklady a výnosy účtované priamo na účty vlastného imania.

Podiel straty na základnom imaní:

Vykázaná účtovná strata 1.738 EUR

V sledovanom účtovnom období spoločnosť účtovala o rezervách vo výške 222 EUR.

Závazky podľa splatnosti:

Závazky do lehoty splatnosti: 1.740 EUR

Závazky po lehote splatnosti: 47 EUR

Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /do jedného roka/:

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota v EUR
<u>Závazky z obchodného styku</u>	<u>39</u>	<u>1.787 EUR</u>
<u>Nevyfakturované dodávky</u>		
<u>Závazok voči spoločníkom účet „365“</u>		
<u>dotácie pokladne spoločníkmi</u>	<u>42</u>	<u>0 EUR</u>
<u>Závazky voči zamestnancom</u>	<u>40</u>	<u>69 EUR</u>
<u>Závazky zo sociálneho zabezpečenia</u>	<u>42</u>	<u>25 EUR</u>
<u>Daňové záväzky</u>	<u>41</u>	<u>1.197 EUR</u>
<u>Ostatné záväzky</u>		

Dlhodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /nad jeden rok/:

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota v EUR
<u>Závazky zo soc. fondu</u>	<u>42</u>	<u>0 EUR</u>

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

Záväzky zo sociálneho fondu:

Text	Hodnota v EUR
<u>Stav na začiatku účtovného obdobia</u>	<u>0 EUR</u>
<u>Tvorba sociálneho fondu</u>	<u>0 EUR</u>
<u>Čerpanie sociálneho fondu</u>	<u>0 EUR</u>
<u>Stav na konci bežného účtovného obdobia</u>	<u>0 EUR</u>

Spoločnosť nevydala dlhopisy.

Spoločnosť nemá bankové úvery.

Informácie o výnosoch:

Druh výnosov	Opis	Suma v EUR
<u>Tržby z predaja tovaru</u>		<u>1.931 EUR</u>
<u>Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb</u>		<u>5.645 EUR</u>
<u>Výnosy pri aktivácii</u>		
Ostatné výnosy	kurzové zisky celkom kurzové zisky ku dňu zostavenia účt. závier. <u>výnosové úroky</u>	
<u>Mimoriadne výnosy</u>	<u>týkajúce sa bežného účt. obdobia</u> <u>týkajúce sa predchádzajúcich období</u>	

Informácie o nákladoch:

Druh nákladov	Opis	Suma v EUR
<u>Náklady za poskytnuté sl.</u>	<u>služby celkom</u>	<u>4.668 EUR</u>

	spotr. mater., energie a ost. neskl. dodávok	149 EUR
Ostatné náklady z hosp. činnosti	odpisy HIM, NIM	
	mzdové náklady	480 EUR
	záonné soc. zabezpeč.	168 EUR
	sociálne náklady	
	dane a poplatky	
	ostatné prev. nákl.	
	tvorba rezervy	
<u>Finančné náklady</u>	<u>kurzové straty celkom</u>	
Mimoriadne náklady	týkajúce sa bežného účtovného obdobia týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

Daň z príjmov za rok 2014:

Za rok 2015 spoločnosti nevznikla povinnosť zaplatiť daň z príjmov, ale daňovú licenciu 960,00 EUR

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobením príslušnou sadzbou dane z príjmov:

Text	Hodnota v EUR
<u>Splatná daň</u>	<u>960</u>
<u>Odložená daň /záväzky +, pohľadávky -/</u>	<u>0</u>
<u>Účtovná daň z príjmov spolu</u>	<u>0</u>
<u>HV pred zdanením</u>	<u>- 1 739</u>
<u>HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov</u>	
<u>Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou</u>	<u>0</u>

Údaje o podsúvahových účtoch:

Spoločnosť neúčtovala v sledovanom účtovnom období na podsúvahových účtoch.

Iné aktíva a iné pasíva:

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť nemá budúce možné záväzky nevykázané v súvahe.

Príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nevyplácala príjmy a iné výhody členom štatutárnych a dozorných orgánov neposkytovala.

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spoločnosť nemá obchody dohodnuté s ovládanou a ovládajúcou osobou.

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Nenastali skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nezachytené v účtovníctve do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Prehľad zmien vlastného imania:

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia v EUR	Zvýšenie zníženie v EUR	Stav na konci bežného účtovného obdobia v EUR
Vlastné imanie spolu	+ 4.982,00	- 1.739,00	+ 3.243,00
Základné imanie zapísané v OR /411/	+ 5.000,00		+ 5.000,00
Účtovný zisk, strata	+ 99,00	- 1.838,0	- 1.739,00
Základné imanie nezapísané do OR /419/			0,00
Rezervný fond, nedeliteľný fond			0,00
Ostatné kapitálové fondy			0,00
Vyplatené dividendy			0,00
Iné zmeny			0,00

Prehľad peňažných tokov:

Spoločnosti nevyplýva povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, prehľad peňažných tokov nezostavuje.

Iné významné informácie týkajúce sa účtovnej jednotky:

Iné významné informácie týkajúce sa účtovnej jednotky sa nevyskytli.

Martin, 25.06.2016
Vyhotoval: Beňo Ján