

1. Informácie o účtovnej jednotke:

PROFI COLOR, spol. s r.o.
KPT. NÁLEPKU 2901/64
085 01 BARDEJOV

Spoločnosť PROFI COLOR, spol. s r.o. bola založená 11.11.2002 a do obchodného registra bola zapísaná 16.12.2002 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel S.r.o., vložka 13857/P)

2. Hlavné činnosti spoločnosti

- a. maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- b. prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

3. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky:

Spoločníci: Bc. Maroš Maťaš

Konatelia: Bc. Maroš Maťaš
Ing. Marián Maťaš

4. Informácie o účtovných zásadach a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód nenastali.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do užívania. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 eur a nižšia sa účtuje priamo do nákladov.
- Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku a členia sa na zákonné a ostatné.
- Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

5. 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	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 197						1 197
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 197						1 197
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 197						1 197
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 197						1 197
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 197		121				1 318
Prírastky								
Úbytky				121				121
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 197		0				1 197
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 197		121				1 318
Prírastky								
Úbytky				121				121
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 197		0				1 197
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0				0
Stav na konci účtovného obdobia		0		0				0

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

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 predavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		93 249	22 582				56 826		172 657
Prírastky							227		227
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		93 249	22 582				57 053		172 884
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 984	13 805						41 789
Prírastky		4 664	2 926						7 590
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		32 648	16 731						49 379
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		62 265	8 777				56 826		130 868
Stav na konci účtovného obdobia		60 601	5 851				57 053		123 505

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		93 249	45 467				54 247		192 963
Prírastky			11 703				14 282		25 985
Úbytky			34 588				11 703		46 291
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		93 249	22 582				56 826		172 657
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 320	45 467						68 787
Prírastky		4 664	2 926						7 590
Úbytky			34 588						34 588
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		27 984	13 805						41 789
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		69 929	0				54 247		124 176
Stav na konci účtovného obdobia		65 265	8 777				56 826		130 868

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účetného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účetného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

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

Tabuľka č. 1

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	0	7 561	7 561
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	17		17
Krátkodobé pohľadávky spolu	17	7 561	7 578

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 561	7 904
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17	312
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 578	8 216
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

10. 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	362	2 990
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	395	31
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	757	3 021

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	17	104
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		
Spolu	17	104

12. 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
Účtovný zisk	4 296
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	4 296
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 296

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

13. 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	1 458	4 393
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 458	4 393
Krátkodobé záväzky spolu	52 434	50 177
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	13 574	9 979
Záväzky po lehote splatnosti	38 858	40 198

14. 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	1 204	1 204
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	1 204	1 204

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné úctovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredn e predchá- dzajúce úctovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Úver	EUR	6,3			0	5 413
Splátkový úver	EUR	6,6	7.1.2017		9 100	
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné úctovné obdobie F	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na

strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé		103
Výnosy budúcich období dlhodobé	1 667	1 667
Výnosy budúcich období krátkodobé		

17. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	2 935	254		2 957	3 189	
Finančný náklad	131	2		363	132	
Spolu	3 066	256		3 320	3 321	

18. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

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
Predaj tovaru	1 514	14 064				
Služby	25 484	24 912				
Predaj majetku		300				
Ostatné		2 987				
Spolu	26 998	42 263				

19. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 580	20 174
Výrobná spotreba	6 879	9 945
Osobné náklady	0	0
Predaný tovar	701	10 229
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 109	8 690
Dane a poplatky	175	1 035
Odpisy	7 590	7 590
Zostatková cena	0	0
Ostatné náklady	344	65
Finančné náklady, z toho:	4 069	5 634
Kurzové straty, z toho:		5
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	4 069	5 629
Úroky	2 318	4 254
Ostatné náklady	1 751	1 375
Mimoriadne náklady, z toho:		
Spolu	19 758	34 498

20. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 239	x	x	7 765	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	9 470			8 003		
Výnosy nepodliehajúce dani	788					
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	15 921			15 768		
Splatná daň z príjmov	X	3 503	22	x	3 469	22
Odložená daň z príjmov	X			x		
Celková daň z príjmov	X	3 503	22	x	3 469	22

21. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	111 198				111 198
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	54 395		4 296		50 099
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 296	3 613	4 296		3 613
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	111 198				111 198
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	62 499		8 104		54 395
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 104	4 296	8 104		4 296
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

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

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie