

A. Základné informácie o účtovnej jednotky**A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:** PORTER, s.r.o.

Sídlo: Pluhová 42

Dátum založenia: 03.08.2005

Dátum vzniku: 03.08.2005

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

prekladateľské a tlmočnicke služby
 organizovanie seminárov, školení a jazykových kurzov
 reklamná a propagačná činnosť
 prieskum trhu a verejnej mienky

A. c) 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 počas účtovného obdobia	8	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	6
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
 Riadna Mimoriadna
A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie
29.3.2016**E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**
 áno nie
E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	obstarávacou cenou
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	obstarávacou cenou
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	obstarávacou cenou

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	9	4	8	4	9	3	DIČ	2	0	2	2	0	4	0	4	8	2
Pohľadávky	menovitou hodnotou										menovitou hodnotou									
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou										menovitou hodnotou									
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou										menovitou hodnotou									
Závazky	menovitou hodnotou										menovitou hodnotou									
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou										menovitou hodnotou									

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
nehmotný majetok	4	25%	rovnomerná
hmotný majetok	4	25%	rovnomerná
drobný hmotný majetok	2	50%	rovnomerná

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:

F.

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskyt. preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	26 858	0	0	0	0	0	26 858
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	26 858	0	0	0	0	0	26 858
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	26 515	0	0	0	0	0	26 515
Prírastky		343						343
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	26 858	0	0	0	0	0	26 858
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	343	0	0	0	0	0	343
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

DNM a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskyt. preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		26 858						26 858
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	26 858	0	0	0	0	0	26 858
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		25 917						25 917
Prírastky		598						598

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	3	5	9	4	8	4	9	3	DIČ	2	0	2	2	0	4	0	4	8	2
Úbytky																					0
Presuny																					0
Stav na konci ÚO	0	26 515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 515
Opravné položky																					
Stav na začiatku ÚO																					0
Prírastky																					0
Úbytky																					0
Presuny																					0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota																					
Stav na začiatku ÚO	0	941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	941
Stav na konci ÚO	0	343	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343

F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM		
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku ÚO	0	0	41 878	0	0	0	0	0	0	41 878
Prírastky			19 583							19 583
Úbytky			13 278							13 278
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	48 183	0	0	0	0	0	0	48 183
Oprávy										
Stav na začiatku ÚO	0	0	39 853	0	0	0	0	0	0	39 853
Prírastky			4 473							4 473
Úbytky			13 278							13 278
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	31 048	0	0	0	0	0	0	31 048
Opravné položky										
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky										0
Úbytky										0
Presuny										0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku ÚO	0	0	2 025	0	0	0	0	0	0	2 025
Stav na konci ÚO	0	0	17 135	0	0	0	0	0	0	17 135

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			42 695						42 695
Prírastky									0
Úbytky			817						817
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	41 878	0	0	0	0	0	41 878
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			38 002						38 002
Prírastky			2 668						2 668
Úbytky			817						817
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	39 853	0	0	0	0	0	39 853
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	4 693	0	0	0	0	0	4 693
Stav na konci ÚO	0	0	2 025	0	0	0	0	0	2 025

F. r)

Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	496	463	647		312
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	9	4	8	4	9	3	DIČ	2	0	2	2	0	4	0	4	8	2
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku																				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu																				
Iné pohľadávky																				
SPOLU		496				463				647										312

F. s) Informácie 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 konsolid. celku	96		96
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	96		96
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	45 452	29 854	75 306
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	4 473		4 473
Krátkodobé pohľadávky spolu	49 925	29 854	79 779

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	29 854	27 158
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	49 925	27 549
Krátkodobé pohľadávky spolu	79 779	54 707
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	96	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	96	

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 854	5 755
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	241	3 765
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 095	9 520

F. zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 853	2 511
antivírus	0	245
pzp	0	209
domena	0	54
havarijné poistenie	353	503
nájomné za 1/15	1 500	1 500
poreko	1 162	
predplatné	30	
poistenie finančnej straty	397	
reklamná kampaň	105	
poistenie podnikateľských rizík	21	

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 570
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	40
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 530
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 570

Ďalšie dôležité informácie o rozdelení zisku / vysporiadaní straty:

G. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	69	1 091		69	1 091
rezerva na nevyčerpané dov.	69	1 091		69	1 091

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	9 976	294
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 976	294
Krátkodobé záväzky spolu	109 584	80 736
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	91 168	62 894
Záväzky po lehote splatnosti	18 416	17 842

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	294	278
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu	83	16
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	377	294
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	377	294

G. i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Urok p. a. v % c	Dátum splatn. d	Suma istiny v prí- slušnej mene za BO e	Suma istiny v eurách f	Suma istiny v príslušnej mene za PO g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra Banka	EUR	11,42%	31.10.2017	4 158	4 158	9 162
Dlhodobé pôžičky						
Úver - Passat	EUR		11.7.2021	208	208	
O2 - pôžička	EUR		31.1.2018	12 015	12 015	

Tabuľka č. 2

Krátkodobé pôžičky						
proedu	eur	3,30%	31.12.2015	0	0	2 200

H. Informácie o výnosoch**H. g) Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	483 971	420 611
Tržby za tovar	36 712	26 955
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		8 055
Čistý obrat celkom	520 683	455 621

J. Informácie o daniach z príjmov**J. f) a g) Informácie o daniach z príjmov**

Názov položky a	BO			PO		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	20 241	x	x	3 137	x	x
teoretická daň	x	4 453	22	x	690	22
Daňovo neuznané náklady	7 802		22	4 433		22
Výnosy nepodliehajúce dani	-925		22	-445		22
Vplyv nevykázananej odlož. daň. pohľadávky			22			22
Umorenie daňovej straty			22			22
Zmena sadzby dane			22			22
Iné			22			22
Spolu	27 117	4 453	22	7 125	690	22
Splatná daň z príjmov	x	5 966	22	x	1 568	22
Odložená daň z príjmov	x		22	x		22

Poznámky Úč POD 3 - 01	IČO	3	5	9	4	8	4	9	3	DIČ	2	0	2	2	0	4	0	4	8	2
Celková daň z príjmov		x		5 966		22				x		1 568		22						

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie v OR SR	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	624	40			664
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.		1 530			1 530
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	1 570	14 272	1 570		14 272
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
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 v OR SR	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	664		40		624
Ostatné kapitálové fondy	11 000		11 000		
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.					
Neuhradená strata minulých r.	-6 195		-6 195		
VH bežného účt. obdobia	-4 846	1 570	-4 846		1 570