

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	10	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky☒

riadna

☐

mimoriadna

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

30.6.2017

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.

e/ rozpracované v časti I.

i/ rozpracované v časti M.aN.

b/ rozpracované v časti F.

f/ rozpracované v časti J.

j/ rozpracované v časti O.

c/ rozpracované v časti G.

g/ rozpracované v časti K.

k/ rozpracované v časti P.

d/ rozpracované v časti H.

h/ rozpracované v časti L.

l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**☒

Áno

☐

Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný dlhodobý majetok**☒

Áno

☐

Nie

3) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒

dopravné

☒

provízie

☒

poistné

☒

clo

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere☒

Áno

☐

Nie

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

☐

pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

☐

metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

☐

inak: _____

Podnik nakupoval zásoby☒

Áno

☐

Nie

Pri účtovaní zásob postupval podnik podľa Psupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

☒

spôsobom B účtovania zásob

Počas roka evidoval zásoby v podnikovom informačnom systéme mimo účtovníctvo, kde zaznamenával výdavky a príjemky podľa skutočnosti v reálnom čase a na konci roka vyhotovil inventarizačný zápis s konečnými stavmi jednotlivých druhov materiálu na sklade. Ceny použité v inventúre boli používané aj pri vyskládňovaní materiálu po celý rok a výpočet bol metódou váženého aritmetického priemeru.

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky☒

Áno

☐

Nie

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	5	20	rovnomerne
Stavby	20	5	rovnomerne
Samostatné hnut.veci	rôzne podľa určenej doby používania		rovnomerne



Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.



Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku bol zostavený interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa nerovnajú.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F.a.1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2246						2 246
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2246						2 246
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2246						2 246
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2246						2 246
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

F.a.2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2246						2 246
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2246						2 246
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2246						2 246
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2246						2 246
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

F.a.3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné HV a súb.HV	Pest.celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1750	228407						230 157
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1750	228407						230 157
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		270	107940						108 210
Prírastky		88	30806						30 894
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		358	138746						139 104
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1480	120467						90 293
Stav na konci účtovného obdobia		1392	89661						91 053

F.a.4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné HV a súb.HV	Pest.celky trvalých porastov	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1750	172408						174 158
Prírastky			58761						58761
Úbytky			2762						2 762
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1750	228407						230 157
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		182	83683						83 865
Prírastky		88	27019						27 107
Úbytky			2762						2 762
Stav na konci účtovného obdobia		270	107940						108 210
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1568	88725						90 293
Stav na konci účtovného obdobia		1480	120467						121 947

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
HP os.mot.vozidla Citroen Berlingo	13824,83 Eur	21.12.2006 - neurčito
ZP os.mot.vozidla Citroen Berlingo		19.12.2006 - neurčito
ZP os.mot.vozidlo Citroen C3		od 1.2.2014 - neurčito
HP os.mot.vozidla Citroen C3		od 7.2.2014 - neurčito

F.d) Prehľad o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Šička Duplo s prísl.	38028
Falcovačka Horizon	19513

F.j.1) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s pods. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14040							14 040
Prírastky		431							431
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		14471							14 471
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14040							14 040
Stav na konci účtovného obdobia		14471							14 471

F.j.2) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14040							14 040
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		14040							14 040
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14040							14 040
Stav na konci účtovného obdobia		14040							14 040

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Výsledok hospodárenia a ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Účtovná hodnota DFM
	a	b	c	d	e
Dcérske účtovné jednotky					
Monitor Promotion, s.r.o.	100	100	4009	-1515	6639
Pluhová 49, Bratislava					
Ultra Print CZ, s.r.o.	100	100	1182	-98	7832
Jinonická 80, Praha 5					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

F.r) Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	20975	3908	263	662	23958
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	20975	3908	263	662	23958

F.s. 1) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	57260	29510	86770
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	441	13748	14189
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	396		396
Krátkodobé pohľadávky spolu	58097	43258	101355

F.s.2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	43258	28134
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	58097	72470
Krátkodobé pohľadávky spolu	101355	100604
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F.w. 1) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13383	11747
Bežné bankové účty	65601	56477
Bankové účty terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	78984	68224

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G a.3.1) Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadanie účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-49302
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Krytie straty zo zák.reservného fondu	4197
Presuna na neuhradenú stratu min.období	45105
Iné	
Spolu	49302

G. b) 1) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezervy na mzdy za dovolenku vrátane zákonného poistenia	3607	4077	3607	0	4077

G. b) 2) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezervy na mzdy za dovolenku vrátane zákonného poistenia	750	3607	750	0	3607

G. c) d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	32646	26388
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	145542	151743
Krátkodobé záväzky spolu	178188	178131
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	56656	136792
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	56656	136792

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1117	995
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	772	815
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	772	815
Čerpanie sociálneho fondu	672	693
Konečný zostatok sociálneho fondu	1217	1117

G.i.1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver od SLSP prevádzkový	EUR	5,50 %	72 mes.	13806	0
Pôžičky					
Pôžička od tretích strán	EUR	6%	24 mes.	31150	42792
Pôžička od spriaz.osôb	EUR	0%	do 5 rokov	44000	94000

G.m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov vrátane
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	691	1577	2031	-886	-454
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	691	1577	2031	-886	-454
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

H. g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	712887	780732
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	712887	780732

J. f) g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

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:	-15681,51	x	x	-46421,57	x	x
teoretická daň	x	-3293	21	x	-10213	22
Daňovo neuznané náklady	21098,97			17692,77		
Výnosy nepodliehajúce dani	-4044,91			-12290,61		
Umorenie daňovej straty	-1372,55					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	21	-41019,41	0	22
Splatná daň z príjmov	x	2880	licencia	x	2880	licencia
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2880	licencia	x	2880	licencia

L.a.2) Opis podmienených záväzkov

L.c.1) Opis podmienených majetkových hodnôt

P. a. až n. 1) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab.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	341 640				341 640
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	3 320				3 320
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	4 197		4197		0
Rezervný fond na vlastné akcie	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-325 171	45105	80000		-290 276
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-49 302	18 562	49302		-18 562
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa	0				0

P. a. až n. 2) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab.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	341 640				341 640
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Zákonné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	3 320				3 320
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	4 180	17			4 197
Rezervný fond na vlastné akcie	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-325 490		319		-325 171
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	336	-49 302	336		-49 302
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa	0				0