

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2017

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 2.7.2018.

POZNÁMKY K 31.12.2017

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'ných 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 31.12.2017 je šiestou 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 2017 je šiestym 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 2017 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 2017 sa neúčtovalo na sklad k 31.12.2017, 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 2017 spoločnosť neobstarala majetok.

Spoločnosť nevlastní majetok obstaraný v privatizácii.

Daň z príjmu za bežné obdobie roku 2017 vznikla vo výške 1.400,29 €.

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 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: EUR

Pohľadávky po lehote splatnosti: 29 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 2017 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 zvierka.

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>8.208,00 EUR</u> |

Spoločnosť v roku 2017 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, nevysporiadanú stratu za rok 2015 v celkovej sume 1.738,70 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 0 EUR

V sledovanom účtovnom období spoločnosť neúčtovala o rezervách.

Záväzky podľa splatnosti:

Záväzky do lehoty splatnosti: 1.740 EUR

Záväzky po lehote splatnosti: 0 EUR

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

| Opis záväzku | Riadok súvahy | Hodnota v EUR |
|---|---------------|--------------------|
| <u>Záväzky z obchodného styku</u> | <u>39</u> | <u>- 1.083 EUR</u> |
| <u>Nevyfakturované dodávky</u> | | |
| Závazok voči spoločníkom účet „365“ | | |
| <u>dotácie pokladne spoločníkmi</u> | <u>42</u> | <u>5.199 EUR</u> |
| <u>Záväzky voči zamestnancom</u> | <u>40</u> | <u>102 EUR</u> |
| <u>Záväzky zo sociálneho zabezpečenia</u> | <u>40</u> | <u>0 EUR</u> |
| <u>Daňové záväzky</u> | <u>41</u> | <u>4.823 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>Záväzky 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.

Závazky zo sociálneho fondu:

| Text | Hodnota v EUR |
|---|------------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 EUR |
| Tvorba sociálneho fondu | 0 EUR |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 EUR |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 0 EUR |

Spoločnosť nevydala dlhopisy.

Spoločnosť nemá bankové úvery.

Informácie o výnosoch:

| Druh výnosov | Opis | Suma v EUR |
|--|---|---------------|
| Tržby z predaja tovaru | | 1.562 EUR |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb | | 44.300 EUR |
| Výnosy pri aktivácii | | |
| Ostatné výnosy | kurzové zisky celkom kurzové zisky ku dňu zostavenia účt. závier. výnosové úroky | |
| Mimoriadne výnosy | týkajúce sa bežného účt. obdobia týkajúce sa predchádzajúcich období | |

Informácie o nákladoch:

| Druh nákladov | Opis | Suma v EUR |
|-------------------------------------|---|---------------|
| Náklady za poskytnuté sl. | služby celkom | 32.369 EUR |
| | spotr. mater., energie a ost. neskl. dodávok | 2.191 EUR |
| Ostatné náklady z hosp. činnosti | odpisy HIM, NIM | |

| | |
|------------------------|---------|
| mzdové náklady | 600 EUR |
| zákonne soc. zabezpeč. | 210 EUR |
| sociálne náklady | |
| dane a poplatky | |
| ostatné prev. nákl. | |
| tvorba rezervy | |

| | |
|--------------------|--|
| Finančné náklady | kurzové straty celkom |
| Mimoriadne náklady | týkajúce sa bežného účetného obdobia týkajúce sa predchádzajúcich účetných období |

Daň z príjmov za rok 2017:

Za rok 2017 spoločnosti vznikla povinnosť zaplatiť daň z príjmov vo výške 1.400,29 €

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 |
|---|------------------|
| Splatná daň | 1.400,29 |
| Odložená daň /záväzky +, pohľadávky -/ | 0 |
| Účtovná daň z príjmov spolu | 0 |
| HV pred zdanením | 4.964,70 |
| HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov | |
| Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou | 0 |

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 | + 3.243,00 | + 4.965,00 | + 8.208,00 |
| Základné imanie zapísané v OR /411/ | + 5.000,00 | | + 5.000,00 |
| Účtovný zisk, strata | - 1.739,00 | + 6.704,00 | + 4.965,00 |
| <u>1.739,00</u> | | | |
| 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, 2.07.2018
Vyhotoval: Beňo Ján