

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2016

Petomar Slovakia , s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

1. Dlhodobý majetok:

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podnik netvoril v bežnom roku DHM vlastnou činnosťou

2. Cenné papiere

Podnik nevlastnil v bežnom roku cenné papiere.

3. Zásoby

Podnik účtoval o obstaraní zásob spôsobom A, nakupované zásoby podnik oceňoval obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

4. Oceňovanie pohľadávok, cenín, záväzkov, peňažných prostriedkov

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, záväzky, pohľadávky menovitou hodnotou.

5. Dary

Podnik v bežnom období neviduje žiadne prijaté dary.

6. Inventarizácia

Podnik nezistil žiadny nový majetok pri vykonanej inventarizácii.

7. Odpisovanie Majetku

Účtovný odpisový plán vychádza z predpokladanej doby využívania DHM. Daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov.

Pohyby majetku v bežnom období sú zobrazené v nasledujúcich tabuľkách.

Petomar Slovakia, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stáado a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaráva ný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	90000	34567	86359						210923
Prírastky			4500						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	90000	34567	90859						215426
Oprávk									

Stav na začiatku účtovného obdobia	1979	44980	46959
Prírastky	1729	5304	7033
Úbytky			
Stav na konci účtovného obdobia	3708	50284	53992

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	90000	32588	41379	163967
Stav na konci účtovného obdobia	90000	30859	40575	161434

8. Účtovné zásady a metódy

V bežnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny zásad alebo účtovných metód. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

9. Dotácie

V bežnom období spoločnosť neeviduje žiadne dotácie.

10. V účtovnej jednotke sa v bežnom období neúčtovalo o žiadnej významnej chybe z minulého obdobia.

Informácie o výnosoch:

1. Tržby

Názov	r. 2015	r. 2016
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru	387549	540470
Tržby z predaja služieb	10473	53912
Tržby z predaja výrobkov		

2. Náklady

Názov	r. 2015	r. 2016
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	326326	402644
Opravy, služby		
Odpis	7421	7033
Mzdy	17904	29120
Finančné náklady:		

Úroky		
Kurzové straty	585	651
568	2609	3492
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Záväzky po lehote splatnosti	41843	49436
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	60817	66794
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

2. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Odložený daňový záväzok		

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
<hr/>					

Dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky spolu

Krátkodobé pôžičky

Leasing

Leasing

Krátkodobé finančné výpomoci

Krátkodobé finančné výpomoci spolu

Spolu

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery, Leasingy	EUR				
Krátkodobé bankové úvery, Leasingy					
ÚVER				174340	189736

Spolu

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	193	149
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	129	44
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	129	44
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	322	193

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2016	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

102862

Pohľadávky z obchodného styku

102872

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Sociálne poistenie

Daňové pohľadávky a dotácie

Iné pohľadávky

-10

Krátkodobé pohľadávky spolu

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31. 12. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu					

Krátkodobé rezervy, z toho:				
Zákonné rezervy krátkodobé	148	990	148	990
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	148	990	148	990
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				
Rezerva na emisie				
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	148	990	148	990
Ostatné rezervy krátkodobé				
Sprostredkovateľské provízie				
Rabat odberateľom				
Odmeny pracovníkom				
Odstupné zamestnancom				
Pokuty a penále				
Iné				
Nevyfakturované dodávky majetku				
Ostatné rezervy krátkodobé spolu				

Informácie o dani z príjmov

1. Prehľad o Dani z príjmov

	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledko hospodárenia pred zdanením	63973		22	-81302		22
Teoretická daň	14074				0	
Daňovo neuznané náklady	5595			4253		
Výnosy nepodliehajúce dani				4		
Umorenie daňovej straty	19263					
Spolu	50305			-77045		22
Splatná daň z príjmov		10107			960	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		10107			960	

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2016

Prídel do zákonného rezervného fondu

Prídel do štatutárnych a ostatných fondov

Prídel do sociálneho fondu

Prídel na zvýšenie základného imania

Úhrada straty minulých období

Prevod do nerozdeleného zisku straty minulých rokov

53866

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom

Iné

Spolu

53866

Informácie o vlastnom imaní

Bežné účtovné obdobie (2016)

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6000				6000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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	600				600
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	99051				99051
Neuhradená strata minulých rokov		90843			90843
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-90843	144709			53866
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transkacie	Náklad	Výnos
	<hr/>	
Služba		
Finančná výpomoc		
Zásoby		