

VZOR

Poznámky Úč POD 3-04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2016v ☐ eurocentoch☒ celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok
 1 2 0 1 6do mesiac rok
 1 2 2 0 1 6Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok
 1 2 0 1 5do mesiac rok
 1 2 2 0 1 5Dátum vzniku účtovnej jednotky
 1 2 2 0 0 0Účtovná závierka:*)
☒ riadna
☐ mimoriadna
☐ priebežnáÚčtovná závierka:*)
☒ zostavená
☐ schválenáIČO
 3 6 3 1 1 8 5 5DIČ
 2 0 2 0 1 1 5 4 8 2Kód SK NACE
 4 3 . 2 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M a M p l u s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S N P

Číslo

1 0 5 2 / 4 8

PSČ

0 1 8 4 1

Názov obce

D u b n i c a n a d V á h o m

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

h a n a . l a c k o @ g m a i l . c o m

Zostavené dňa: 24.03.2017

Podpisový záznam osoby
zodopovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodopovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválené dňa:

*) Vyznačuje sa krížikom X

1. 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	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		0						0
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14169	0	0	0	0	0	14169
Stav na konci účtovného obdobia								

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	0	0	23357	0	0	0	1736	0	25093
Prírastky	0	0	35152	0		0		0	35152
Úbytky	0	0	0	0		0	-1736	0	-1736
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	58509	0	0	0	0	0	58509
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	6814	0		0	0	0	6814
Prírastky		0	9755	0		0	0	0	9755
Úbytky		0	0	0		0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	16569	0		0	0	0	16569
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0							
Zostatková hodnota									

stav na začiatku účtovného obdobia									
stav na konci účtovného obdobia									

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	0	0	32028	0		0	0	0	32028
Prírastky	0	0	-8671	0		0	1736	0	-6935
Úbytky	0	0	0	0		0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	23357	0	0	0	1736	0	25093
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	9645	0		0	0	0	9645
Prírastky		0	-2831	0		0	0	0	-2831
Úbytky		0	0	0		0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	6814	0		0	0	0	6814
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0								
Zostatková hodnota									

	v lehote splatn.	po lehote	spolu
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 z obchodného styku	224412		224412
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9518		9518
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky z DPH	84163		84163
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	93681		93681

16. Informácie k prílohe č.3 časti F.písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

17. 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	106058	72189
Bežné účty v banke alebo pobočke zah.banky	12128	802
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej bany termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	118186	72991

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-30252
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku z minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi,členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	30252
Iné	
Spolu	0

23. Informácie k prílohe č.3 časti G.písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

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:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0		0

Tabuľka č. 2

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:					

		0			
Krátkodobé rezervy, z toho:					

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predošlé účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	24016	7793
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1-5 rokov	24016	7793
Krátkodobé záväzky spolu	235018	117427
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane		
Záväzky po lehote splatnosti	0	

25. Informácie k prílohe č.3 časti F.písm. v) a časti G.písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predošlé účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		

Dlhodobé bankové úvery						bežné ob	bezpr.predch.
	€	8,4	01.03.2020		16202		30263
Krátkodobé bankové úvery							
					7116		

Tabuľka č.2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v Eurách za bežné účtovné obdobie zostatok	Suma istiny v prísl.mene za bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
	€		09.08.2020		19575	0
Krátkodobé pôžičky						
	€		31.12.2017		14494	8016
Krátkodobé finančné výpomoci						

29. Informácie prílohy č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzky	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			

31. Informácie k prílohe č. 3 k 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						
Finančný základ						
Spolu						

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene 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	0	0		0	
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	0		0	
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		

33. Informácie k prílohe č. 3 k časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	
Tržby z predaja služieb	1711226	943500
Tržby za tovar		

35. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	základ dane	daň	%	základ dane	daň	%
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	196388	x	x	-30254	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	2040			3802		
Výnosy nepodliehajúce dani	-140					
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-6613					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	191675	42168				
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x	0	

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

Tabuľka č. 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					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
zakonny rezervny 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	720				720
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	106345		-60589	-3561	42195
Neuhrazená strata minulých rokov	-3561		3561		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	-33134				154218
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
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	720				720
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nezdaniteľný zisk minulých rokov	106345				42196
Neuhrazená strata minulých rokov	-3561				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z.z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefonu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej uzávierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č.2,4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23,27,28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

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