

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2016v - eurocentoch - celých eurách *)Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

 . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Z D R O J M T S P O L S R O

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S U Č I A N S K A C E S T A 3 1

Číslo

PSČ

Názov obce

M A R T I N - P R I E K O P A

Číslo telefónu

 /

Číslo faxu

E-mailová adresa

H S 1 1 1 2 4 9 @ P R I M A P X . S K

Zostavené dňa: 23.05.2017

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:
Martina BednárováPodpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:
Martina BednárováPodpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:
Ing.V. Markovič

Schválené dňa: 23.05.2017

*) Vyznačuje sa

1. Informácie o účtovnej jednotke:

Zdroj MT, spol. s r. o.
 Sučianska cesta 31
 036 08 Martin-Príekopa

dátum založenia účtovnej jednotky: 7.3.1994
 dátum vzniku účtovnej jednotky: 9.3.1994

1 a) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne v rozsahu voľnej živnosti
2. podnikanie v energetických odvetviach - rozvod elektriny v zmysle rozhodnutia o udelení licencie na podnikanie v energetických odvetviach č. E 0460/2004 zo dňa 23. júna 2004
3. maloobchodná a veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
4. sprostredkovanie obchodu a služieb
5. výskum trhu
6. prenájom nebytových priestorov

1. b) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

1. c) Právny dôvod na zostavenie: riadna účtovná závierka

1. d) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 21.03.2016

2. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Konatelia: Ing. Miroslav Stacho
 Ing. Vladimír Markovič
 Darina Stachová
 Anna Gajdošová

2. b) priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

2. c) Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia
 tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Miroslav Stacho	3 386,00	51%	51%	51%
Ing. Vladimír Markovič	3 254,00	49%	49%	49%
Spolu	6 640,00	100%	100%	100%

tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Spolu				

3. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Podnik nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

4. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**4a) Pokračovanie ÚJ**

Sú splnené predpoklady, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

4 b) Zmena účtovných zásad

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód v priebehu účtovného obdobia nenastali

4 c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý nehmotný majetok nebol obstaraný
2. dlhodobý nehmotný majetok nebol obstaraný vlastnou činnosťou
3. dlhodobý nehmotný majetok nebol obstaraný iným spôsobom
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou
5. dlhodobý hmotný majetok nebol obstaraný vlastnou činnosťou
6. dlhodobý hmotný majetok nebol obstaraný iným spôsobom
7. dlhodobý finančný majetok nebol obstaraný
8. zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spol. nemá
10. zásoby neboli obstarané iným spôsobom
11. o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje
12. pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou (obstarávacou cenou)
13. krátkodobý finančný majetok je ocenený menovitou hodnotou
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je ocenené menovitou hodnotou

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sú ocenené menovitou hodnotou
 16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy je ocenené menovitou hodnotou
 17. o derivátoch nebolo účtované
 18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi nie sú vykázané
 19. prenájatý majetok a majetok obstaraný kúpou prenajatkej veci je ocenený obstarávacou cenou
 20. majetok obstaraný v privatizácii nebol
 21. splatná daň z príjmov je ocenená menovitou hodnotou a o odloženej dani z príjmov nebolo účtované

4 d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Pri tvorbe odpisového plánu vychádzala účtovná jednotka z odpisov stanovených zákonom o dani z príjmov č. 366/1999 Z. z. pre dlhodobý hmotný majetok. Dlhodobý majetok sa odpisuje rovnomerne.

4 e) Dotácie poskytnuté na obstaranie tmajetku

dotácie na obstaranie majetku účtovná jednotka neprijala

5. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

5. a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok.

5. a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské 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	109 977,00	1 022 011,00	222 042,00		20 231,00				1 374 261,00
Prírastky			36 974,00						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	109 977,00	1 022 011,00	259 016,00		20 231,00				1 411 235,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		678 570,00	133 740,00		20 095,00				832 405,00
Prírastky		46 557,00	39 590,00						86 147,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia		725 127,00	173 330,00		20 095,00				918 552,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	109 977,00	343 441,00	88 302,00		136				541 856,00
Stav na konci účtovného obdobia	109 977,00	296 884,00	85 686,00		136				492 683,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	109 977,00	1 022 011,00	222 042,00			20 231,00			1 374 261,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	109 977,00	1 022 011,00	222 042,00			20 231,00			1 374 261,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		638 009,00	95 853,00			20 095,00			753 957,00
Prírastky		40 561,00	37 887,00						78 448,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia		678 570,00	133 740,00			20 095,00			832 405,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	109 977,00	384 002,00	126 189,00			136,00			620 304,00
Stav na konci účtovného obdobia	109 977,00	343 441,00	88 302,00			136,00			541 856,00

6. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neposkytla žiadne pôžičky.

7. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5711	3987	9698
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	979		979
Iné pohľadávky	19		19
Krátkodobé pohľadávky spolu	6709	3987	10696

tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 987	3 987
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 987	3 987
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 987	3 987
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

8. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 646	641
Bežné bankové účty	1 262	2 993
Bežné účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 908	3 634

9. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0

10. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-17500
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku z minulých rokov	
Úhrady straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	368
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie ZI	
Prevod do nerozdeleného zisku z minulých rokov	7 000
Rozdelenie podielu zisku spoločníkmi	
Iné	
Spolu	7 368

11. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
mzdy - dovolenky	6200	4288		6200	4288

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
mzdy - dovolenky	3902	2298			6200

12. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	74 551	37 764
Krátkodobé záväzky spolu	74 551	37 764
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	77 977	132 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	77 977	132 530

13. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	25	25
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	-5 268	-4 856
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-287	-287
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	-5 555	-5 143
Čerpanie sociálneho fondu	5 138	4 896
Konečný zostatok sociálneho fondu	-392	-222

14. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

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					
VÚB	EUR	1M EURIBOR + 1,80%	20.12.2017	46 695	140 095
VÚB	EUR	1M EURIBOR + 1,80%	20.7.2018	21 113	0
UniCredit	EUR		5.5.2020	30 620	0
SPOLU	EUR			98 428	140 095
Krátkodobé bankové úvery					

Tabuľka č. 2

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 pôžičky					
FO	EUR	bežúročná	na požiadanie	22 134	22 134
FO	EUR	bežúročná	na požiadanie	27 134	27 134
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

15. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé		
Výnosy budúcich období dlhodobé	171 144	185 462
Výnosy budúcich období krátkodobé		

16. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Prenájom)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (prefakturácia energií)		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	476 599	432 883	97 323	97 026		
Spolu	476 599	432 883	97 323	97 026		

17. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	573922	529909
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja nehnuteľností		
Iné výnosy		
Čistý obrat celkom	573922	529909

18. informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>		
Náklady za overenie účtovnej závierky		
iné uistovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
opravy budov	3 791,00	61 829
ostatné služby	151 040,00	154 430
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
spotreba materiálu	127 368	52 698
spotreba energií	44 837	42 714
ostatné prevádzkové náklady	7 179	7 422
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
nákladové úroky	10 005	16 579
Mimoriadne náklady, z toho:		

19. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 368			-14 620		
teoretická daň						
daňovo neuznané náklady	599			46		
výnosy nepodliehajúce dani	1			1		
umorenie daňovej straty	7 920			0		
Spolu	47			0		
Splatná daň z príjmov	2 880			2 880		
Odložená daň z príjmov	0			0		
Celková daň z príjmov	2 880			2 880		

20. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky voči opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	56 770	56 770

21. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prima Zdroj PB, spol. s r. o.	03	136 646	126 679
Halina, s. r. o.	03	5 200	0

22. Informácie 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	6 640				6 640
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 957				2 957
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	191 046				191 047
Neuhradená strata minulých rokov	-109 719	-17 500			-127 220
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					4 488
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	90 924	-17 500			77 912

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 957				2 957
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	191 046				191 046
Neuhradená strata minulých rokov	-69 937	-39 781			-109 719
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					-17 500
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	130 706	-39 781			73 424

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (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) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSČ – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie