

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. 12. 2017

A.

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti: **Prometeus-SL s.r.o., Levočská 35, 06401 Stará Ľubovňa**

b/ Opis hospodárskej činnosti: **výroba a predaj hasičských a hydrantových hadíc.**

c/ Údaje o zamestnancoch:

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	12,75	13,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	13
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d/ Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e/ Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: Individuálna účtovná závierka zostavená k 31. 12. 2017.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za účtovné obdobie: 15. 02. 2018, predchádzajúce obdobie: 06.03.2017.

Informácie o prijatých postupoch:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať v činnosti.

Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:

Spoločnosť oceňovala majetok a zásoby obstarávacou cenou, výrobky kalkulačnou cenou.

Pri odpisovaní majetku sa účtovné odpisy rovnali daňovým odpisom.

Spoločnosť nemenila účtovné zásady a metódy.

Spoločnosť nevykonala významné opravy chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku sú uvedené v tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	24746	254413	328879						608038
Prírastky			33297						33297
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	24746	254413	362176						641335
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		188386	253354						441740
Prírastky		12722	33221						45943
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		201108	286575						487683
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

Stav na začiatku účtovného obdobia	24746	66027	75525						166298
Stav na konci účtovného obdobia	24746	53305	75601						153652

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	24746	254413	313897						593056
Prírastky			14982						14982
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	24746	254413	328879						608038
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		175664	224171						399835
Prírastky		12722	29183						41905
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		188386	253354						441740
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	24746	78749	89726						193221
Stav na konci účtovného obdobia	24746	66027	75525						166298

Informácie o pohľadávkach sú uvedené v tabuľkách:

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	11525	737	2275		9987
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	11525	737	2275		9987

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25683	63199	88882
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1764		1764
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	27447	63199	90646

Informácie o krátkodobom finančnom majetku sú v tabuľke:

5. 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	22684	242
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	116943	49776
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	139627	50018

Informácie o rozdelení účtovného zisku sú v tabuľke:

6. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10907
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	10907
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	10907

Informácie o rezervách sú v tabuľke:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7064	11058		7064	11058
Rezerva na dovolenku, Sp, ZP	7064	10058		7064	10058
ostatné		1000			1000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

Krátkodobé rezervy, z toho:	8313	7064		8313	7064
Rezerva na dovolenku a SP	7098	7064		7098	7064
Ostatné	1215			1215	

Informácie o záväzkoch sú uvedené v tabuľke:

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	6885	1038
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6885	1038
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Informácie o sociálnom fonde sú v tabuľke:

9. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3667	3658
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1186	1153
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1186	1153
Čerpanie sociálneho fondu	1112	1144
Konečný zostatok sociálneho fondu	3741	3667

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

Informácie o zásobách sú v tabuľke:

10. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	25133	37005	44773	11872	7768
Zvieratá					
Spolu	25133	37005	44773	11872	7768
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	11872	7768

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	552576	455390
Tržby z predaja služieb	5461	5237
Tržby za tovar	338157	308876
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	896194	769503

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

Informácie o dani z príjmov sú v tabuľke:

12. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	58937	x	x	13684	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	202			6		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné				-1069		
Spolu	59139	12419	21	12621	2777	22
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Informácie o vlastnom imaní sú v tabuľke:

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	9960				9960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

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	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	242881	10907			253788
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					46518
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 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	9960				9960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	0	2	1	5	5	3
IČO	3	6	4	6	3	9	0	6		

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	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	174228	68653			242881
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodá- renia bežného účtovného obdobia					10907
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

V Starej Ľubovni 15.2.2018

Vypracoval: Ing. Anna Tyrpáková-konateľka

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 telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, 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 riadkov 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