

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2018

Pekisy Group, 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 B, 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 prijal bezodplatne budovu, ako vklad spoločníka, resp. 1/3 od blízkej osoby.

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.

Pekisy Group, s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

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		19247	29204						48451
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		19247	29204						48451
Oprávkky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	563	14567	15130
Prírastky	481	7301	7782
Úbytky			
Stav na konci účtovného obdobia	1044	21868	22912

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	18684	14637	33321
Stav na konci účtovného obdobia	18203	7336	25539

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. 2017	r. 2018
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru	181569	166110
Tržby z predaja služieb	500	1517
Tržby z predaja výrobkov		

2. Náklady

Názov	r. 2017	r. 2018
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	147489	123943
Opravy, služby	12635	3913
Odpis	7367	7782
Mzdy	12345	16080
Finančné náklady:		

Úroky		
Kurzové straty		
568	2546	2594
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Záväzky po lehote splatnosti	1775	2748
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	20518	16357
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	31.12.2018	31.12.2017
Odložený daňový záväzok		

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017
a	b	c	d	e	f

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. 2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017
a	b	c	d	e	f

**Dlhodobé bankové úvery,
Leasingy**

Leasing SEAT	EUR		2019	9118	12244
--------------	-----	--	------	------	-------

**Krátkodobé bankové úvery,
Leasingy**

Spolu

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	127	65
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	95	62
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	95	62
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	222	127

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2018	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

451

451

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

Sociálne poistenie

Daňové pohľadávky a dotácie

Iné pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky spolu

451

451

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 31. 12. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
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

Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	609	574	609	574
---	-----	-----	-----	-----

Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania

Rezerva na emisie

Zákonné rezervy krátkodobé spolu

609	574	609	574
-----	-----	-----	-----

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	4721		21	-11995		21
Teoretická daň		991			0	
Daňovo neuznané náklady	606			627		

Výnosy nepodliehajúce dani	273		120	
Umorenie daňovej straty	2936		0	
Spolu	2118	21	-12502	21
Splatná daň z príjmov	445	21	960	21
Odložená daň z príjmov				
Celková daň z príjmov	445	21	960	21

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2017

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/neuhradenej straty minulých rokov		- 12955
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom		
Iné		
Spolu		- 12955

Informácie o vlastnom imaní

Bežné účtovné obdobie (2018)

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				Stav k 31.12.2018
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					

Zmena základného imania

Pohľadávky za upísané vlastné imanie

Emisné ážio

Ostatné kapitálové fondy	12667		12667
--------------------------	-------	--	-------

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	332		332
-----------------------	-----	--	-----

Nedeliteľný fond

Štatutárne fondy a ostatné fondy

Nerozdelený zisk minulých rokov	9726		9726
---------------------------------	------	--	------

Neuhradená strata minulých rokov	-257	12955	-13212
----------------------------------	------	-------	--------

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-12955	17231	4276
---	--------	-------	------

Vyplatené dividendy

Ostatné položky vlastného imania

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa

Spolu

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transkacie	Náklad Výnos	
Služba		
Finančná výpomoc		
Budova		

IČO: **47 976 217**
DIČ: 2024173206