

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

### POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12.2018

v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok  
      do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od       do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

.   .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M O S I P . s r o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O S I K O V Á

Číslo

3 2 1 0 / 8

PSČ

0 1 0 0 7

Názov obce

Ž I L I N A

Číslo telefónu

0 9 1 1 /

Číslo faxu

2 0 3 7 5 3

0 /

E-mailová adresa

m o s i p . s r o @ g m a i l . c o m

Zostavené dňa: 20.06.2019	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

\*) Vyznačuje sa

## 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	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	0	0

## 2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku – spoločnosť nevlastní NM

## 3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku - spoločnosť nemá zriadené záložné právo

## 4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku –

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			41510						
Prírastky			2999						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			44509						
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5748						
Prírastky			10505						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			16253						
Opravné položky									

<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			35762						
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			28256						

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			41510						
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			41510						
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			5748						
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia			5748						
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			41510						
Stav na konci účtovného obdobia			35762						

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku – spoločnosť nemá zriadené záložné právo na DHM
6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku – spoločnosť nevlastní DFM
7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku – spoločnosť nevlastní DFM
8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku – spoločnosť nevlastní DFM
9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti – spoločnosť neúčtuje o dlhových CP držaných do splatnosti
10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách – spoločnosť neposkytla dlhodobé pôžičky
11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám – spoločnosť netvorila žiadne opravné položky k zásobám
12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo – spoločnosť nemá zriadené záložné právo k zásobám
13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj – spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe
14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam – spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávkam
15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote	Pohľadávky spolu
---------------	---------------------	-----------	------------------

a	b	splatnosti c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	12933		12933
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>12933</b>		<b>12933</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	154887	368811	523698
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	24111		24111
Iné pohľadávky	144		144
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>179142</b>	<b>368811</b>	<b>547953</b>

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - spoločnosť nemá zabezpečené pohľadávky záložným právom

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	1918	827
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	104358	87993
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>106276</b>	<b>88820</b>

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku – spoločnosť netvorila opravnú položku k KFM

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo – spoločnosť nemá zriadené záložné právo

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou – spoločnosť neocceňuje KFM
21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – spoločnosť neposkytovala žiadny finančný prenájom
22. 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
<b>Účtovný zisk</b>	100002
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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 minulých rokov	100002
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	100002

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách – spoločnosť netvorila rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	167718	83955
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	<b>167545</b>	<b>6814</b>
Záväzky po lehote splatnosti	<b>173</b>	<b>77141</b>

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

## 26. 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	57	-2
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	93	58
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	93	58
Čerpanie sociálneho fondu	26	
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	124	56

## 27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch – spoločnosť nevydala dlhopisy

## 28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach –

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	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
Spotrebný úver 1	eur		5.8.2020		4012	6393
Spotrebný úver 2	Eur		23.5.2021		10162	14076
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

## 29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – spoločnosť neúčtovala o derivátoch

## 30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi – spoločnosť neúčtovala o zabezpečených derivátoch

## 31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – spoločnosť neprenajala majetok formou finančného prenájmu

## 32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob – spoločnosť neúčtuje o zmene stavu zásob

**33. 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		
Tržby z predaja služieb	1202963	863106
Tržby za tovar	142374	85539
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1276	
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1346613</b>	<b>948645</b>

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti – spoločnosť nie je auditovaná

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov – spoločnosť neúčtuje o odloženej dani

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	217175	x	x	126978	x	x
teoretická daň	x	45607	21	x	26665	21
Daňovo neuznané náklady	1026	215	21	1481	311	21
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	218201	45822	21	128459	26976	21
Splatná daň z príjmov	x	45822	21	x	26976	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	45822	21	x	26976	21

**Vysvetlivky k poznámkam:**

- Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

3. Kód SK NACE sa vyplíňa 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

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie