

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2018

Petomar Slovakia , 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 A, 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 neviduje žiadne prijaté dary.

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.

Petomar Slovakia, 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	90600	34567	118106						243273
Prírastky		6500	25318				11909		43727
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	90600	41067	143424				11909		287000
Oprávk									

Stav na začiatku účtovného obdobia	5437	55982		61419
Prírastky	2026	13400		15426
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia	7463	69382		76845

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	90600	29130	62127		181857
Stav na konci účtovného obdobia	90600	33604	74042	11909	210155

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	708183	869940
Tržby z predaja služieb	31119	175
Tržby z predaja výrobkov		

2. Náklady

Názov	r. 2017	r. 2018
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	543190	603782
Opravy, služby		
Odpis	7427	15426
Mzdy	35589	40016
Finančné náklady:		

Úroky	11526	13374
Kurzové straty	183	1229
568	4786	5530
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Závazky

Názov položky	31.12.2018	31.12.2017
Závazky po lehote splatnosti	61960	60078
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	199914	203520
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky 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
<hr/>					

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 Quatro Audi	EUR			16824	
Leasing AMAROK	EUR			18820	24050
ÚVER	EUR			143548	158944
ÚVER malý	EUR			17726	23330
Krátkodobé bankové úvery, Leasingy					
Kontokorent	EUR			54969	48700

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	485	322
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	177	163
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	177	163
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	662	485

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

57164

Pohľadávky z obchodného styku

54331

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

2843

Iné pohľadávky

-10

Krátkodobé pohľadávky spolu

57164

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	562	182	562	182
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	562	182	562	182
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				
Rezerva na emisie				
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	562	182	562	182
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	89366		21	50060		21
Teoretická daň		18767			10513	
Daňovo neuznané náklady	7399			7530		
Výnosy nepodliehajúce dani	723			480		
Umorenie daňovej straty	19263			19263		
Spolu	76779		21	37847		21
Splatná daň z príjmov		16124			7948	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		16124			7948	

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 straty minulých rokov	42113
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	42113

Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 31.12.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6000				6000
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	600				600
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	152914	42113			195027
Neuhradená strata minulých rokov	90843				90843
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	42113	73342	42113		73342
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transkacie	Náklad	Výnos
Služba		
Finančná výpomoc	1806	
Zásoby		