

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

obdobie 01 /2019 – 12 /2019

predchádzajúce obdobie 01 /2018 – 12 /2018

I. Všeobecné informácie

Názov právnickej osoby a jej sídlo

ZDROJ, a.s.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Opis vykonávanej činnosti

Opis hospodárskej činnosti:

Prenájom vlastných nehnuteľností

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5

Údaje o skupine účtovných jednotiek

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky nepoužívajú majetok účtovnej jednotky na súkromné účely, nie sú im a ani v minulosti neboli odpustené ani poskytnuté pôžičky ani iné výhody

	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný orgán	
	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba
Celková suma poskytnutých pôžičiek		1,20				
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Poskytnuté preddavky na budúce mzdy a platy, odmeny, prémie						
Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk (záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie za pôžičku, hypotéku)		X		X		X
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať		X		X		X

III. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni

V sledovanom účtovnom období bolo účtované o odloženom daňovom záväzku

Účtovná jednotka nevykonala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov § 25 ZoU

Zásoby obstarané kúpu	obstarávacou cenou
Časové rozlíšenie na strane aktív	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane pasív	menovitou hodnotou
Splatná daň z príjmov a odložená daň	menovitou hodnotou

Tvorba odpisového plánu:

Dlhodobý hm. majetok	č. účtu	doba odpisovania	odpisová sadzba
Budovy a haly	02110	40 rokov	1/40
Stavby	02120	8-20 rokov	1/8 až 1/20
Prístroje	02250	4 roky	1/4

Počas roka 2019 neboli účtované opravy významných chýb minulých rokov

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Informácie 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 účtov. obdobia	1298865,82	2629810,10	153272,22				4390,00		4086338,14
Prírastky	250000,00	6869,00	4501,35				11370,35	3000,00	275740,70
Úbytky							11370,35		11370,35
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	1548865,82	2636679,10	157773,57				4390,00	3000,00	4350708,49
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		1026024,95	134113,22						1160138,17
Prírastky		62538,00	11701,53						74239,53
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		1088562,95	145814,75						1234377,70
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	1298865,82	1603785,15	19159,00				4390,00		2926199,97
Stav na konci účtov. obdobia	1548865,82	1548116,15	11958,82				4390,00	3000,00	3116330,79

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 účtov. obdobia	1298865,82	2217495,90	151563,22				3340,00	370000,00	4041264,94
Prírastky		412314,20	1709,00				42073,20	10000,00	466096,40
Úbytky							41023,20	380000,00	421023,20
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	1298865,82	2629810,10	153272,22				4390,00		4086338,14
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		963445,95	114611,35						1078057,30
Prírastky		62579,00	19501,87						82080,87
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		1026024,95	134113,22						1160138,17
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	1298865,82	1254049,95	36951,87				3340,00	370000,00	2963207,64
Stav na konci účtov. obdobia	1298865,82	1603785,15	19159,00				4390,00		2926199,97

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia			18256,66						18256,66
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			18256,66						18256,66
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia			18256,66						18256,66
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			18256,66						18256,66
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia			18256,66						18256,66
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			18256,66						18256,66
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia			18256,66						18256,66
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			18256,66						18256,66
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

Informácie 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			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3448,22	-308,52	3139,69
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	-11169,35		6934,30
Krátkodobé pohľadávky spolu	-7721,13	-308,52	10073,99

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	404,34	273,48
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1828,90	3952,29
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2233,24	4225,77

Informácie o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Podiel na upísanom základnom imaní v %	

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	59235,27	66084,89
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	59235,27	66084,89
Krátkodobé záväzky spolu	835877,02	725600,03
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	825507,55	711933,91
Záväzky po lehote splatnosti	10369,47	13666,12

Informácie o významných položkách derivátov

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

ÚJ neúčtuje o derivátoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	336256,80	328932,49
Tržby za tovar	25000,00	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0,20
Čistý obrat celkom	361256,80	328932,69

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:	-35219,28	x	x	-11142,25	x	x
teoretická daň	x	-7748,24	22	x	-2562,72	23
Daňovo neuznané náklady		2186,76		43530,84		22
Výnosy nepodliehajúce dani		-9010,96		0,28		22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		3667,73				22
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**VII. Ostatné informácie**