

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2019

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

/

PSČ

Názov obce

Ž I L I N A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

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

Zostavené dňa: 26.06.2020	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	3	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	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	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské 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			44509						
Prírastky			56125						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			100634						
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			16253						
Prírastky			24385						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			40638						
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			28256						
Stav na konci účtovného obdobia			59995						

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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			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									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			35762						
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 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	32331		3233
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	32331		32331
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	354223	133520	487743
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	91046		91046
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	445269	133520	578789

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	7856	1918
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	205207	104358
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	213063	106276

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 neoceneňuje KFM
21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenájatom 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
Účtovný zisk	171353
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	171353
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	171353

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
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	139774	167718
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	125516	167545
Záväzky po lehote splatnosti	14258	173

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	124	57
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	133	93
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	133	93
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	257	124

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
Dlhodobé pôžičky						
Spotrebný úver 1	Eur		5.8.2020		1611	4012
Spotrebný úver 2	Eur		23.5.2021		6082	10162
Spotrebný úver 3	Eur		05.01.2024		28357	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

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 výroby		
Tržby z predaja služieb	1453980	1202963
Tržby za tovar	424225	142374
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4086	1276
Čistý obrat celkom	1882291	1346613

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, auditorskej 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 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:	288888	x	x	217175	x	x
teoretická daň	x	60666	21	x	45607	21
Daňovo neuznané náklady	1183	248	21	1026	215	21
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	290071	60914	21	218201	45822	21
Splatná daň z príjmov	x	60914	21	x	45822	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	60914	21	x	45822	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.
- 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