

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2021

Petomar 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 a nehmotného majetku

31.12.2021

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Oceniiteľn é práva	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	97359	164554		4945		0		344988
Prírastky		1700	54032						55732
Úbytky			19693						19693
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	90600	99059	198893		4945		0		352513
Oprávk									

Stav na začiatku účtovného obdobia	14601	109295	1356	125252
Prírastky	6019	27860	813	34692
Úbytky		19693		19693
Stav na konci účtovného obdobia	20620	117462	2169	140251

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	90600	82758	76953	3588	0	227260
Stav na konci účtovného obdobia	90600	78439	81431	2776	0	212262

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 eviduje dotácie na prácu asistenta.

10. V účtovnej jednotke sa v bežnom období neúčtovalo o žiadnej významnej chybe z minulého obdobia.

Informácie o výnosoch:

1. Tržby

Názov	r. 2020	r. 2021
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru	1367387	1610549
Tržby z predaja služieb		
Tržby z predaja výrobkov		
Ostatné výnosy	44893	8866

2. Náklady

Názov	r. 2020	r. 2021
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	951850	1051437
Opravy, služby	173616	208028
Odpis	27591	34692
Mzdy	119967	135181
Finančné náklady:		

Úroky	15880	18629
Kurzové straty	1991	1007
568	8033	9742
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Záväzky po lehote splatnosti	82536	33971
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	243001	187657
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	31.12.2021	31.12.2020
Odložený daňový záväzok		

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2020
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. 2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery, Leasingy	EUR				
Leasing Quatro Audi	EUR			6556	10271
Leasing Quatro	EUR			16117	0
Leasing Quatro	EUR			10564	0
Leasing Mercedes	EUR			6226	9597
Úver 2021	EUR			30818	40826
Leasing AMAROK	EUR			3982	9117
ÚVER	EUR			97360	112756
Úver	EUR			146660	0

ÚVER malý	EUR	914	6518
<hr/>			
<hr/>			
Krátkodobé bankové úvery, Leasingy			
Kontokorent	EUR	0	31608
<hr/>			
<hr/>			
<hr/>			
Spolu			
<hr/>			
<hr/>			

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	705	882
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	472	450
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	472	450
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	328	627
Konečný zostatok sociálneho fondu	849	705
<hr/>		
<hr/>		

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2021

Pohľadávky spolu

a		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		
Pohľadávky z obchodného styku	121450	121450
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	216	216
Iné pohľadávky	793	793
Krátkodobé pohľadávky spolu	122459	122459

6. Rezervy

Názov položky

Bežné účtovné obdobie (rok 2021)

	Stav k 31. 12. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
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	1263	2801		1263	2801
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1263	2801		1263	2801
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania					
Rezerva na emisie					
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1263	2801		1263	2801
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	157917		21	113075		21
Teoretická daň		33163			23746	
Daňovo neuznané náklady/+ pol.	8953			9275		
Výnosy nepodliehajúce dani/ - pol.	1034			23035		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	165836			99315		
Splatná daň z príjmov		34825	21		20856	21
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		34825	21			21

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2020

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	92219
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	<u>92219</u>

Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2021)				Stav k 31.12.2021
	Stav k 31.12.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	a	b	c	d	
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	398338	92219			490557
Neuhradená strata minulých rokov	90843				90843
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	92219	123091	92219		123091

obdobia

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
	<hr/>	
Služba		
Finančná výpomoc	2829	
Zásoby		