

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|---|---|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 3 7 1 4 1 6 5 | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná | Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x) <input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x) | Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 5 do 1 2 2 0 2 5 |
| IČO 4 6 5 1 1 3 4 2 | | | Za obdobie |
| SK NACE 6 6 . 2 2 . 0 | | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 2 4 do 1 2 2 0 2 4 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P R O C A R E P A R T N E R S s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

| | |
|--------------------------|-----------------------------|
| Ulica D u n a j s k á | Číslo 8 |
| PSC 8 1 1 0 8 | Obec B r a t i s l a v a |
| Číslo telefónu 0 / | Číslo faxu 0 / |
| E-mailová adresa | |

| | | | |
|---------------------------------------|--|---|---|
| Zostavené dňa: 3 0 . 0 3 . 2 0 2 6 | 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: . . 2 0 | | | |

Záznamy daňového úradu

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť Procure Partners s.r.o. nie je v konsolidovanom celku.1

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...1,00.....

Spoločnosť mala jedného zamestnanca.

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

*spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom hmotnom majetku. V prípade ak spoločnosť obstará dlhodobý majetok bude postupovať v zmysle doluuvedeného.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Pre odpisovanie majetku sa používa rovnomerný odpis. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú určené v zmysle zákona o dani z príjmov a súvisiacich noviel.

Spoločnosť v roku 2014 účtovala o zásobách na sklade .

Spoločnosť účtuje o drobnom hmotnom a nehmotnom investičnom majetku. DHIM do výšky 1 700,- EUR sa zaúčtoval do nákladov na účet 501 Spotreba materiálu.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3. Zásoby

Účtovná jednotka účtovala o zásobách.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, ak existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok. K 31.12. bola tvorená OP vo výške 50% v zmysle zákona po 720 dňoch po splatnosti.

5. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatok na bankovom účte. Oceňuje sa menovitou hodnotou. Spoločnosť má v majetku aj nevyčerpané stravné lístky pre zamestnancov

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Tvoria významnú položku účtovných nákladov.

7. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

8. Záväzky, pôžičky a úvery

Záväzky, pôžičky a úvery pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky, pôžičky a úvery sapôžičky a úvery sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Záväzky sú v zmysle úpravy zákona od 1.1.2014 v DPKPPO dodané podľa lehôt splatnosti 360 dni, 720 dni, 1080 dni.

9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých úprav daňového základu.

10. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období -účtovná jednotka neúčtovala o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

11. Leasing

Spoločnosť nemá obstaraný majetok na základy zmluvy o kúpe prenajatej veci.

Leasing

Spoločnosť nemá obstaraný majetok na základy zmluvy o kúpe prenajatej veci.

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

13. Výnosy

Tržby z predaja služieb neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

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

Súvaha:

Na riadku č.03 - Dlhodobý nehmotný majetok v sume 493 Eur.
Na riadku č.05 - Samostatné hnutelné veci v sume 19 310 Eur
Na riadku č.10 - Podielové cenné papiere v sume 43 200 eur

Na riadku č.18 - Pohľadávky z obchodného styku - spoločnosť eviduje pohľadávky z obch.styku vo výške 22 455 Eur.
Na riadku č.20 - Ostatné pohľadávky, spoločnosť eviduje 69 443 Eur

Na riadku č.21 - Peniaze a účty v bankách, spoločnosť eviduje 10 317Eur.

Na riadku č.27 - Základné imanie - spoločnosť eviduje 7 500 Eur..

Na riadku č.32 - Nerozdelený zisk-neuhrazená strata, spoločnosť eviduje 93 876 Eur..

Na riadku č.35- Dlhodobé záväzky, spoločnosť eviduje 949 Eur.
Na riadku č.39- Krátkodobé záväzky z obch.styku spol eviduje 1 331 Eur.
Na riadku č.40 - Záväzky voči zamestnancom a sociálneho poistenia - spoločnosť eviduje záväzok voči zamestnancom v sume 1 429 eur a záväzok sociálneho poistenia 947 eur.

Na riadku č.41 - Daňové záväzky a dotácie- spoločnosť eviduje DzPPO 8443 Eur
DzZČ vo výške 223 Eur,DPH 12/2025 vo výške 3 599 Eur.

Na riadku č.42 - Ostatné krátkodobé záväzky - nezaplatené poistné vo výške 12eur.

Na riadku č.43 - Krátkodobé rezervy -rezerva na DP 400Eur., nevyčerpané dovolenky vo výške 2 187 Eur

Na riadku č. 44 - Bežné bankové úvery -spoločnosť eviduje bankový úver v sume 16 604Eur.

Výkaz ziskov a strát:

Na riadku č.03 - Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb - spoločnosť eviduje tržby za služby konzultačné, provízie za sprostredkovanie poistenia a poradenskú činnosť v hodnote 286 555 Eur

Na riadku č.07 - Ostatné výnosy z hosp.činnosti 94 Eur

Na riadku č.10 - Spotreba materiálu, energie - spoločnosť mala náklady na materiál a energie v hodnote 5 064 eur.

Na riadku č.11 - Služby - spoločnosť mala náklady 202 187 eur.

Na riadku č.12 - Osobné náklady - náklady na mzdovú agendu a náklady zo zákonného sociálneho zabezpečenia vo výške 22 241 eur.

Na riadku č.13- Dane a poplatky 760 Eur

Na riadku č.14- Odpisy a opravné položky k DNHM 8 470 eura

Na riadku č.17 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť - spoločnosť mala tieto náklady vo výške 9 750 eur.

Na riadku č. 31 - Nákladové úroky- úroky z úveru banky 1 830 Eur.

Na riadku č.33 - Ostatné náklady na finančnú činnosť - spoločnosť eviduje náklady bankové poplatky vo výške 186 Eur

Na riadku č.36 - Daň z príjmov - spoločnosť vykázala daň z príjmov vo výške 8 443 eur.