

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2016

Proki, 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 B, 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.

Proki, s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

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		31000							31000
Prírastky			2000						2000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky		31000	2000						33000

Stav na začiatku účtovného obdobia	3359		3359
Prírastky	1550	223	1783
Úbytky			
Stav na konci účtovného obdobia	4909	223	5142

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	27641		27641
Stav na konci účtovného obdobia	26091	1767	27858

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. 2015	r. 2016
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru	199670	242840
Tržby z predaja služieb	10296	15103
Tržby z predaja výrobkov		

2. Náklady

Názov	r. 2015	r. 2016
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	172163	198733
Opravy, služby		
Odpis	1550	1773
Účtovníctvo		
Mzdy	3871	8750
Finančné náklady:		

Úroky		
Kurzové straty		
568	1008	1517
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Záväzky po lehote splatnosti	4007	19126
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	82328	60194
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	31.12.2016	31.12.2015
Odložený daňový záväzok		

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015
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. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f

**Dlhodobé bankové úvery,
Leasingy**

EUR

**Krátkodobé bankové úvery,
Leasingy**

Spolu

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	24	10
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39	14
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	39	
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>		14
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	63	24

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2016	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

Pohľadávky z obchodného styku	1559	29078	30637
-------------------------------	------	-------	-------

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

Iné pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky spolu	1559	29078	30637
------------------------------------	------	-------	-------

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31. 12. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
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

Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	471	314	471	314
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				

Rezerva na emisie

Zákonné rezervy krátkodobé spolu

471 314 471 314

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	8711		22	2799		
Teoretická daň		1916			616	22
Daňovo neuznané náklady	603			3189		

Výnosy nepodliehajúce dani	3171		1	
Umorenie daňovej straty				
Spolu	6143	22	5987	22
Splatná daň z príjmov		1351		
Odložená daň z príjmov				
Celková daň z príjmov		1351		1317

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2016

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	1481
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	<u><u> </u></u>

Informácie o vlastnom imaní

Bežné účtovné obdobie (2016)

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				Stav k
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
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

Nedeliteľný fond

Štatutárne fondy a ostatné fondy

Nerozdelený zisk minulých rokov	4584	1481		6065
---------------------------------	------	------	--	------

Neuhradená strata minulých rokov

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1481	7360	1481	7360
---	------	------	------	------

Vyplatené dividendy

Ostatné položky vlastného imania

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa

Spolu

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transkacie	Náklad Výnos	
	<hr/>	
Služba		
Finančná výpomoc		
Zásoby		

IČO: 47490373
DIČ: 2023906907