

Poznámky k účtovnej závierke pre mikroúčtovnú jednotku

Príloha k účtovnej závierke v plnom rozsahu

NIE

k **31.12.2016**

(v celých eurách)

(Podľa opatrenia MF SR, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky podnikateľov, číslo 4455/2003-92 a jeho zmien)

Čl. I

Všeobecné údaje

A Informácie o účtovnej jednotke

a) Názov a sídlo účtovnej jednotky

ProSenior Care s.r.o.

Malokarpatská 22A

900 21 Svätý Jur

IČO: 36783897

Účtovné obdobie: kalendárny rok

b) Hlavné činnosti: sociálne služby

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

	Bežné obdobie	Minulé obdobie
1. Priemerný počet	2	4
2. Mzdové náklady (521,522)	16 488 €	28 850 €
3. Odmeny členom orgánov (523)		
4. Náklady na soc. zabezpeč. (524,525,526)	5 709 €	9 306 €
Spolu	22 197 €	38 156 €

d) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: riadna podľa § 17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z o účtovníctve za obdobie 2016

e) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 30.3.2015

B Informácie o orgánoch účtovnej jednotky: účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

C Informácie o spoločníkoch ÚJ

Spoločník	Podiel v Eur	Podiel v %
Roland Uhrina	1328	20
Eva Vaská	5311	80
Spolu		100

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

D Informácie o konsolidovanom celku: účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

E Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

a) účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

- účtovná jednotka podľa časti I bod 1 bez povinného auditu.

b) V účtovnom roku nenastali zmeny účtovných zásad a metód

c) Spôsob ocenenia zložiek majetku:

1. Dlhodobý nehmotný majetok - obstarávacou cenou áno
2. Dlhodobý hmotný majetok - obstarávacou cenou áno
3. Zásoby - obstarávacou cenou áno
4. Pohľadávky - menovitou hodnotou
5. Peňažné prostriedky a ceniny - menovitou hodnotou
6. Náklady BO a príjmy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
7. Výdavky BO a výnosy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
8. Závazky - menovitou hodnotou
9. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi reálnou hodnotou
10. Cudzía mena prepočet kurzom NBS ku dňu účtovného prípadu

d) Odpisový plán

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslovaní daňových odpisov. Daňové a účtovné odpisy podnikateľa sa rovnajú. (Doplnom II.6 b – odpisový plán hmotného majetku s údajmi – inventárne číslo HIM, názov, rok zaradenia, obstarávací cena k 1.1. daného roka, oprávky k 1.1. daného roka, spôsob odpisovania (rovnomerný), odpisová sadzba daňová pre daný rok, odpis daňový, oprávky k 31.12. daného roka, odpisová sadzba účtovná pre daný rok, odpis účtovný, oprávky účtovné).

Čl. III

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

F Informácie o údajoch na strane aktív

- 1) Spoločnosť neeviduje v účtovníctve dlhodobý nehmotný majetok
- 2) Dlhodobý HIM: na majetok nie je zriadené záložné právo

DHIM	Počiatkový stav	Prírasty, úbytky (-)	Konečný stav
Pozemky			
Stavby			
HIM	51 379 €		51 379 €
Ostatný HIM			
Oprávky	46 075 €	1 382 €	47 457 €

- 3) Dlhodobý fin.majetok nemá
- 4) Spoločnosť neposkytla dlhodobú pôžičku
- 5) Spoločnosť netvorila opravné položky
- 6) Spoločnosť netvorí opravné položky k zásobám
- 7) Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť nevytvárala
- 8) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku

	Suma
Pohľadávky v lehote splatnosti	1 978 €
Pohľadávky po lehote splatnosti	
Spolu	1 978 €

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu

G Informácie o údajoch na strane pasív

a) Rozdelenie zisku a prídely do fondov

Druh prídely	Suma
Zisk k rozdeleniu z min. obdobia	- €
Prídely do zákonného rezervného fondu	
Prídely na zvýšenie základného imania	
Prídely do štatutárnych fondov	
Prídely do ostatných fondov	
Použitie na vyrov. neuhradenej straty z min. rokov	
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk min. rokov	
Iné rozdelenie zisku	
Spolu	- €

b) Podnikateľ rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Druh úhrady	Suma
Strata minulého obdobia spolu	22 868 €
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku min. rokov	
Prevod na nerozdelenú stratu z min. rokov	22 868 €
Iná úhrada straty	
Spolu	22 868 €

c) Rezervy spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostavenie účtovnej zvierky

d) Informácie o záväzkoch:

	Suma
Záväzky v lehote splatnosti	813 €
Záväzky voči zamestnancom + soc. poisť.	1 847 €
Iné záväzky	40 385 €
Spolu	43 045 €

e) Spoločnosť neučtuje o odloženej pohľadávke, resp. záväzku

f) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa

Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka	
Tvorba z povinného prídely z nákladov	
Tvorba ďalším prídely zo zisku	
Tvorba prídely z ostatných fondov	
Tvorba soc.fondu spolu	0
Čerpanie soc. fondu	
Konečný stav SF	0

g) Spoločnosť nemá bankový úver a krátkodobé fin. výpomoci od konateľ'a, ktoré tvoria len istinu

H Informácie o výnosoch

Druh výnosu	Bežné ÚO	Minulé ÚO
1. Výnosy z bežnej činnosti	46 751 €	38 323 €
1.1 Tržby za predaj tovaru		
1.2 Tržby za predaj vlastných výrobkov		
1.3 Tržby za predaj služby	46 623 €	38 314 €
1.4 Ostatné prevádzkové výnosy	125 €	2 €
1.5 Finančné výnosy	3 €	7 €
Výnosy spolu	46 751 €	38 323 €

I Informácie o nákladoch

Druh nákladu	Hodnota	
	Bežné ÚO	Minulé ÚO
1. Náklady z bežnej činnosti	47 945 €	90 710 €
1.1 Spotreba materialu	8 643 €	16 499 €
1.2 Služby	13 947 €	22 523 €
1.3 Mzdové náklady	22 197 €	38 156 €
1.4 Dane	399 €	726 €
1.5 Ostatné prev. náklady	2 691 €	12 728 €
1.6 Finančné náklady	68 €	78 €
Spolu	47 945 €	90 710 €

J Informácie o dani z príjmov

Druh nákladu	Bežné ÚO	Minulé ÚO
HV pred zdanením	- 1 194 €	- 22 388 €
1.1 Daňovo neuznané náklady	289 €	45 €
1.2 Výnosy nepodliehajúce dani	- 3 €	9 €
1.3 Umorenie daňovej straty		
Spolu	- 908 €	- 22 334 €
Daň z príjmov	480 €	480 €
Spolu	- 7 347 €	- €

K Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch: neúčtuje**L Informácie o iných aktívach a pasívach:** neúčtuje**M Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych org., dozorných rád:** nemajú**N Informácie o ekon. vzťahoch medzi ÚJ a spriaznenými osobami:** nemá**O Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31.decembri:** nenastali významné udalosti

P Informácie o vlastnom imaní

	Stav bežné ÚO	Stav minulé ÚO	Rozdiel
Vlastné imanie	- 9 742 €	- 8 068 €	- 1 674 €
Základné imanie (411)	6 639 €	6 639 €	- €
Vlastné akcie (252)			- €
Emisné ážio (412)			- €
Ostatné kapitálové fondy (413)			- €
Oceňovacie rozdiely (414, 415)			- €
Zákonný rezervný fond (421)			- €
Nedeliteľný fond (422)			- €
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)			- €
Nerozdelený zisk min. rokov (428)		7 681 €	- 7 681 €
Neuhradená strata nim. rokov (429)	- 15 187 €		- 15 187 €
HV bežného účt. obdobia	- 1 194 €	- 22 388 €	21 194 €
Spolu	- 9 742 €	- 8 068 €	- 1 674 €

S Prehľad o peňažných tokoch

a) Prehľad o peňažných tokoch za bežný rok sa zostavil? Nie