

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2017

v - eurocentoch

x - celých eurách

| | | | | |
|---------------------------------|----|------|----|------|
| Za obdobie od | 01 | 2017 | 12 | 2017 |
| Bezprostredne predchádzajúce od | 01 | 2016 | 12 | 2016 |

| | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Dátum vzniku účtovnej jednotky | účtovná závierka | účtovná závierka |
| 13. decembra 2007 | riadna | zostavená |

IČO
43864082

DIČ
2022496069

Kód SK NACE
81.22.0

Obchodné meno/názov/účtovnej jednotky
SEPROT PLUS, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica
Štefánikova

Číslo
828/10

PSČ Názov obce
020 01 Púchov

Číslo telefónu
0905 272 675

Číslo faxu

| | | | |
|----------------------------|---|---|--|
| Zostavená dňa 3.3.2018: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Schválená dňa: | Ing. Miroslav Jurči | Ing. Miroslav Jurči | Anna Machová |

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

| | |
|--|--|
| Názov a sídlo | SEPROT PLUS, s.r.o. Štefánikova 828/10, 020 01 Púchov |
| Právna forma | Spoločnosť s ručením obmedzeným |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 13. decembra 2007 |
| IČO | 43864082 |
| Opis hospodárskej činnosti | cestná nákladná doprava osobná cestná doprava sprostredkovanie obchodu, výroby, služieb a dopravy reklamná činnosť činnosť organizačných poradcov prenájom a požičiavanie strojov a zariadení oprava a revízie hasiacich prístrojov maloobchod a veľkoobchod technik požiarnej ochrany práce vo výškach prenájom nehnuteľnosti ubytovanie montáž a zostavovanie drevených dielcov montáž, rekonštrukcia a údržba tech.zariadení výroba kovových konštrukcií čistenie cestných komunikácií práce s motorovou pílou údržba zelene zavlažovanie trávnatých porastov správa nehnuteľností a ich údržba upratovacie a čistiace služby sťahovacie služby výkon špecializovaných činností v oblasti telesnej kultúry – tréner rekreačného aerobiku III. triedy výkon špecializovaných činností v oblasti telesnej kultúry – cvičiteľ zumbly povrchová úprava materiálov striekaním, natieraním a pieskovaním prevádzkovanie čistiarne a práčovne |

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet pracovníkov | 3 | 3 |
| Stav pracovníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 3 | 5 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

Spoločnosť má dvoch konateľov.

Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť SEPROT PLUS, s.r.o. nie je v žiadnych iných účtovných jednotkách neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst.. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období roka 2017 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období.

Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti SEPROT PLUS, s.r.o. za rok 2016 bola schválená na riadnom valnom zhromaždení, ktoré sa konalo dňa 8.3.2017. Účtovná závierka bola schválená na valnom zhromaždení dňa 8.3.2017 a do zbierky listín obchodného registra bola uložená 31.3.2017.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konatelia: Ing. Miroslav Jurči
 Marta Sahajová

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

| Spoločník | Podiel na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach |
|---------------------|---------------------------|-----|-------------------------------|
| | Absolútne | v % | v % |
| Ing. Miroslav Jurči | 6639 | 100 | 100 |

V priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov.

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. V súlade s týmito predpismi je účtovná závierka zostavená na základe účtovníctva, ktoré je vedené v mene eur.

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na ich dátum zaplatenia.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a/ zásoby obstarané kúpou

nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

b/ krátkodobý finančný majetok

peňažné prostriedky a cenina sa oceňujú ich menovitou hodnotou

c/ pohľadávky

oceňujú sa pri ich vzniku ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné pohľadávky

d/ záväzky

oceňujú sa pri ich vzniku menovitou hodnotou, záväzky pri ich prevzatí sa 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

e/ daň z príjmov

sadzba dane z príjmov je pre rok 2017 21%.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV

Zásoby spoločnosť nemá.

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a na bežnom a terminovanom účte v Prima Banke. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať. Terminovaný účet má viazanosť 3 mesiace.

| Položka | 2017 | 201 |
|-------------------------|-------|-------|
| Peniaze v pokladni | 3970 | 2551 |
| Ceniny – stravné lístky | 252 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Účet bežný | 23154 | 17889 |
| Účet terminovaný | 5097 | 5095 |
| Spolu | 32473 | 25535 |

Pohľadávky a veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1079 | 10 | 1089 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| Spolu | 1079 | 10 | 1089 |

Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|-----------------------|---|
| Príjmy budúcich období | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období | 0 | 0 |

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV

Vlastné imanie

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo, jeho výška je 6 639 EUR. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky je základné imanie splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrovaného súdu.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Bežné účtovné obdobie

| Položka | 1.1.2017 | Prírastky | Úbytky | 31.12.2017 |
|------------------------------|----------|-----------|--------|------------|
| Základné imanie | 6639 | 0 | 0 | 6639 |
| Kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | 664 | 0 | 0 | 664 |
| Zákonný rezervný fond | 664 | 0 | 0 | 664 |
| Minulé hospodárske výsledky | 13727 | 2048 | 0 | 15775 |
| Nerozdelený zisk min. rokov | 13727 | 2048 | 0 | 15775 |
| Neuhradená strata min. rokov | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 2048 | 4126 | 0 | 4126 |
| Vlastné imanie celkom | 23078 | 4126 | | 27204 |

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

| Položka | 1.1.2016 | Prírastky | Úbytky | 31.12.2016 |
|------------------------------|----------|-----------|--------|------------|
| Základné imanie | 6639 | 0 | 0 | 6639 |
| Kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | 664 | 0 | 0 | 664 |
| Zákonný rezervný fond | 664 | 0 | 0 | 664 |
| Minulé hospodárske výsledky | 6703 | | 0 | 10280 |
| Nerozdelený zisk min. rokov | 0 | 3576 | 0 | 3576 |
| Neuhradená strata min. rokov | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 3576 | 3447 | 0 | 3447 |
| Vlastné imanie celkom | 17582 | 3576 | | 21030 |

Rozdelenie zisku za rok 2016 a návrh na rozdelenie zisku za rok 2017

| Druh prídeltu/úhrady | Rozdelenie zisku za rok 2016 | Návrh na rozdelenie zisku za rok 2017 |
|---|------------------------------|---------------------------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 | 0 |
| Prídel na zvýšenie ZI | 0 | 0 |
| Prídel do štatutárnych fondov | 0 | 0 |
| Prídel do ostatných fondov | 0 | 0 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2048 | 4126 |
| Vyrovnanie straty minulých rokov | 0 | 0 |
| Úhrada straty z neroz. zisku min. rokov | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 |
| Prídel do SF | 0 | 0 |
| Iné rozdelenie zisku | 0 | 0 |
| Zisk/strata spolu | 2048 | 4126 |

O výsledku hospodárenia za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vr. | 4249 | 3350 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 4249 | 3350 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov | 0 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |

Závazky tvoria záväzky voči pracovníkom, záväzky zo sociálneho poistenia, záväzky z obchodného styku a daňové záväzky.

Sociálny fond

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|--|
| Začiatkový stav SF | 230 | 101 |
| Tvorba SF na ťarchu nákladov | 107 | 129 |
| Tvorba SF zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba SF | 0 | 0 |
| Tvorba SF spolu | 107 | 129 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok SF | 337 | 230 |

Sociálny fond bol vytvorený vo výške 0,6% zo miezd pracovníkov, ktorý tvorí úhrn hrubých miezd zúčtovaných pracovníkom na výplatu za bežný rok, z ktorých sa zisťuje priemerný zárobok na pracovnoprávne účely. Príspevky zo SF v roku 2017 neboli čerpané.

Rezervy

Bežné účtovné obdobie

Spoločnosť SEPROT PLUS, s.r.o. tvorila v roku 2017 krátkodobú rezervu na nevyčerpané dovolenky a odvody a tiež nezákonnú rezervu na účtovnú závierku za rok 2017.

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 278 | 1872 | 278 | | 1872 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky a dovody | 278 | 1772 | 278 | | 1772 |
| Rezerva na ÚZ | 0 | 100 | | | 100 |

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť dosahovala výnosy zo služieb.

| Oblasť odbytu | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|--|
| Tuzemsko | 41730 | 23682 |
| Zahraničie | 0 | 0 |
| Predaj celkom | 41730 | 23682 |

Výnosy z hospodárskej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---|-----------------------|--------------------------------------|
| Tržby za vlastné výroby | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 41730 | 23682 |
| Tržby za tovar | 0 | 0 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľností za predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0 | 0 |
| Výnosy celkom | 41730 | 23682 |

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

V nasledujúcej tabuľke sú zachytené významné náklady z bežnej činnosti spoločnosti.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady na spotrebu materiálu, energie | 1186 | 763 |
| Náklady za poskytnuté služby | 878 | 5163 |
| Osobné náklady – z toho | 34078 | 14786 |
| Mzdové náklady | 24567 | 11006 |
| Náklady na sociálne poistenie | 8495 | 3605 |
| Sociálne náklady | 1016 | 175 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 30 | 0 |
| Daňové náklady | 1449 | 801 |

INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21%. Účtovná jednotka neúčtuje o odloženej dani.

| Názov položky | Bežné účtov. obdobie Zákl. dane | Daň | Daň v % | Bezprostredne predch. obdobie Zákl. dane | Daň | Daň v % |
|-------------------------------------|------------------------------------|------|---------|---|-----|---------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 5385 | | | 2626 | | |
| Z toho teoret. daň | | 1259 | 21 | | 577 | 22 |

| | | | | | | |
|----------------------------|-----|------|----|---|-----|-----|
| Daňovo neuznané náklady | 610 | | | 0 | | |
| Splatná daň z príjmov | | 1259 | 21 | | 577 | 22% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odložená daň z príjmov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Celková daň z príjmov | | 1259 | 21 | | 577 | 22 |

Spoločnosti okrem uvedených záväzkov v týchto poznámkach nevyplývajú žiadne iné záväzky voči iným spoločnostiam ani voči spriazneným osobám.

Spoločnosť:

- Nie je ručiteľom
- Nemá záväzky zo súdnych sporov
- Nemá záväzky z poskytnutých záruk
- Nemá záväzky vyplývajúce z ručenia za iné spoločnosti

INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYH ORGÁNOV

Spoločnosť má v štatutárnom orgáne dvoch konateľov. Spriaznenými osobami je Ing. Miroslav Jurči, ktorý priamo ovplyvňuje riadenie spoločnosti SEPROT, s.r.o. Púchov, v ktorej je 66,7%.

Konatelia /Ing. Miroslav Jurči a Marta Sahajová/, ktorí sú zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti spoločnosti zostavujúceho účtovnú závierku. Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne peňažné príjmy a neboli poskytnuté iné nepeňažné výhody, poskytnuté úvery a záruky.

Do dňa predloženia účtovnej závierky nenastali žiadne po 31.12 žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.