

Poznámky Uč POD 3-01

IČO: 35880686

DIČ: 2021798581

POZNÁMKY k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2017.

Účtovná závierka riadna	áno	za obdobie od	mesiac 01 rok 2017
Účtovná závierka zostavená	áno		do mesiac 12 rok 2017
Účtovná závierka schválená	áno	predchádzajúce obdobie:	
SK NACE : 43.22.0		obdobie	od mesiac 01 rok 2016
			do mesiac 12 rok 2016

Obchodné meno , názov účtovnej jednotky.

PROFI KLÍMA SERVIS spol. s r.o.

Sídlo:

Jasná 4, 82104 Bratislava

Zostavená dňa: 17.03.2018

Schválená dňa: 17.03.2018

Podpis osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Ing. Lipovská

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Ing. Lipovská

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby ktorá je účtovnou jednotkou. Ing. Drusc. Jozef

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: PROFI KLÍMA SERVIS spol. s r.o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Jasná 4, 82104 Bratislava
3. Dátum založenia: 1.4.2004
4. Dátum vzniku: 1.4.2004
5. Opis hospodárskej činnosti: oprava klimatizačných zariadení
6. Priemerný počet zamestnancov: 1
z toho vedúcich zamestnancov: 1
7. Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:
 - schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie
 - dátum schválenia: 17.03.2018

ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

1. Štatutárny orgán
Ing. Drusc Jozef
- členovia:
Ing. Drusc Jozef

2. Štruktúra spoločníkov, akcionárov

Por. číslo	Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
		absolútne	v %	
1.	Drusc Jozef	6639	100	100

POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
 - 2.1 Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného Prípadu

2.2 Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a

záväzky: a) obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

b) menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

3. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400,-€, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,-€, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

4. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie:**ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok****1a) Oceňovanie dlhodobého nehmotného majetku**

Dlhodobý nehmotný maj. podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účt.obd.
Oceniteľné práva						
softvér			0	0		0

2. Dlhodobý hmotný majetok

2a) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účt.obd.
Stavby	013	0			0	0
Sam.hnut.veci a súbory	014	57836				57836

2b) odpisy k dlhodobému hmotnému majetku

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účt.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bežného účt.obd.
Stavby	013					
Sam.hnut.veci a súbory	014					

2c) Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účt. obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účt. obdobia
Sam.hnut.veci a súbory	014	0	0

3. Pohľadávky

3a) Opravné položky k pohľadávkam

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účt. obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účt. obd.
Neuhradené 4 roky po splatnosti vyradenie		0				

3b) Pohľadávky podľa splatnosti celkom: 17658 €

Text	Hodnota
Pohľadávky po lehote splatnosti	5799
Pohľadávky do lehoty splatnosti	11859

4. Záväzky po lehote splatnosti tvorba opravnej položky

	celkom	Tvorba oprav.p.
Pripočítateľná položka k základu dane	80 nedaňový náklad	281 na neuhr.FO
Neuhradené celkom dodávateľ.faktúry	1603	
Neuhradené po splatnosti	0	
celkom	1603	

ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6639
Základné imanie splatené	6639
Vlastné imanie	44236

Názov položky	
Účtovný zisk roku 2013 po zdanení	24294
Účtovný zisk roku 2012 po zdanení	20870
Účtovný zisk roku 2014 po zdanení	10044
Zisk po zdanení v roku 2015	10462
Zisk po zdanení za rok 2016	23379
Zisk po zdanení za rok 2017	36600
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov z roku	0
Rozdelenie podielu na zisku společníkovi za rok 2017	23276
Iné	
Spolu	

Druh rezervy Účet 323	Stav na začiatku bežného účt.obd.	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účt.obd.	Predpo- kladaný rok použitia
Krátkodobé	0	účtovníctvo				

3. Závazky

3a) Krátkodobé závazky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy
(do jedného roka)

Opis závazku	Riadok súvahy	Hodnota
Závazky z obchodného styku dodávateľa	107	1603
Nevyfaktúrované dodávky	109	0
Závazky voči zamestnancom	113	68
Závazky zo sociálneho poistenia	114	38
Daňové závazky z miezd	115	0
Ostatné závazky DPH	115	855 dostať

4. Závazky zo sociálneho fondu

Text	Hodnota
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	563
Tvorba sociálneho fondu	0
Čerpanie sociálneho fondu	0
Stav na konci bežného účtovného obdobia	563

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar</i>	Tržby za služby	104337
	Tržby za tovar	4108
	Ostatné výnosy z hosp.	111
<i>Finančné výnosy</i>	Kurzové zisky celkom	0
	Úroky	0

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Suma
<i>Náklady za poskytnuté služby</i>	Opravy a udržiavanie	387
	Cestovné strava	0
	Náklady na reprezent.	0
	Ostatné služby	16530
<i>Ostatné náklady z hospodárskej činnosti</i> <i>Finančné náklady</i>	Nájomné a energie	3983
	Pošta, telefóny	1150
	Bankové poplatky	199
	Poistky za autá	2024
	Mzdové náklady	1361
	Mzdové zamestnávateľ	489
	odpisy	0
	Predaj tovaru v sklad.c.	1880

PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účt.obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bežného účt. obdobia
Vlastné imanie spolu:			
- základné imanie zapísané do OR (411)	6639		6639
- fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)	996		996
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)			
- účtovný zisk, strata před zdaněním	23379		36600