

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

Obchodné meno: ProCeS s.r.o

Sídlo : Tajovského 2, 97401 Banská Bystrica

Dátum založenia: 3.9.1992

Dátum vzniku : 23.9.1992

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- sprostredkovateľská a obchodná činnosť mimo riadnej predajne so všetkými druhmi tovarov, okrem tovarov, na ktoré je potrebné osobitné povolenie

- poskytovanie software, zabezpečovanie hardwaru, inštalácia počítačovej siete, mimo zásahu do elektrickej siete

-činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov

c) Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Informácie o neobmedzenom ručení účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

-Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017

f) Informácie o schválení účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná uzávierka za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.3.2017

D. ďalšie informácie o :**a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach****b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy****c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy****d) výnosoch****e) nákladoch****f) daniach z príjmov****g) údajoch na podsúvahových účtoch****h) iných aktívach a iných pasívach****i) spriaznených osobách****j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia****k) prehľade zmien vlastného imania**

I) prehľade peňažných tokov**E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**

a) splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

b) zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, boli v súlade so zmenami postupov účtovania bez vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

c) spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**d) tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

-Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho

používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca

nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok,

ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo

pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

e) dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku

Dotácie neboli poskytnuté

f) oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období

ÚJ neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a predchádzajúce účtovné obdobie**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10287	0	0	0	0	0	10287
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	10287	0	0	0	0	0	10287
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10287	0	0	0			10287
Prírastky	0	0	0	0	0			0
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	10287	0	0	0	0	0	10287
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10287	0	0	0	0	0	10287
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	10287	0	0	0	0	0	10287
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10287	0	0	0			10287

Prírastky	0	0	0	0	0			0
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	10287	0	0	0	0	0	10287
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	456	76036	0	0	0	0	0	76492
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	456	76036	0	0	0	0	0	76492
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		342	76036	0	0	0			76378
Prírastky		12	0	0	0	0			12
Úbytky		0	0	0	0	0			0

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	354	76036	0	0	0	0	0	76390
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	114	0	0	0	0	0	0	114
Stav na konci účtovného obdobia	0	102	0	0	0	0	0	0	102

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	456	88018	0	0	0	0	0	88474
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	11982	0	0	0	0	0	11982
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	456	76036	0	0	0	0	0	76492
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		330	80643	0	0	0			80973
Prírastky		12	7375	0	0	0			7387
Úbytky		0	11982	0	0	0			11982
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	342	76036	0	0	0	0	0	76378

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	126	7375	0	0	0	0	0	7501
Stav na konci účtovného obdobia	0	114	0	0	0	0	0	0	114

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistene sú motorové vozidlá, zákonné aj havárijne poistenie je uzavreté v poisťovni Kooperatíva

r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	4777	510	0	0	5288
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	4777	510	0	0	5288

s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12968	10523	23491
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	5	0	5
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4	0	4
Krátkodobé pohľadávky spolu	12977	10523	23500

w) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	830	104
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	148739	128165
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	149569	128269

zd) informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období – TABUĽKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poistné	502	590
Licencia software	990	990
Ostatné	238	485
	1730	2055

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie****1. opis základného imania**

Základné imanie je tvorené vkladmi spoločníkov

2. hodnota upísaného vlastného imania

Hodnota upísaného vlastného imania je 6 975 EUR

3 a) o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	45385
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	7
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	45385
Iné	
Spolu	45385

5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

V aktuálnom účtovnom období predstavoval zisk na 1 euro základného imania sumu 8.24 Eur

b) o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12843	5767	128430		5767
Rezerva na nevypl.dovolenku	12843	5767237	12843		5767

b) o rezervách

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	10606	12843	10606		12843
Rezerva na nevypl.dovolenku	10606	12843	10606		12843

c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3228	2704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3228	2704
Krátkodobé záväzky spolu	30584	27157
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	30584	27157
Záväzky po lehote splatnosti	5571	3789

g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2704	2378
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	524	442
Čerpanie sociálneho fondu	0	116
Konečný zostatok sociálneho fondu	3228	2704

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období – TABUĽKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy BO-záruky a servis k program.ň. vybaveniu na 2017	61109	56429

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	248219	246743
Tržby za tovar	913	503
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10	1500
Čistý obrat celkom	249234	249117

e) opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Výnosy z úrokov na term. vkladoch 93 EUR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky z ter.vkladov	93	371

g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	248218	246743
Tržby za tovar	913	503
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10	1500
Čistý obrat celkom	249234	249117

I. Informácie o nákladoch**a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

Významné položky nákladov za poskytnuté služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomné	8458	8458
Telefón+ internet	3082	3319
Poistné	1402	1769
Opravy a udržba	665	930

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

X

Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpis pohľadávky	0	0
Opr.položky k pohľadávkam	511	

c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka – TABUĽKA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Popl. za vedenie účtu	136	162

J. Informácie o daniach z príjmov

f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	73228	x	x	60487	x	x
teoretická daň	x	15379	22	x	13307	22
Daňovo neuznané náklady	3850	808	22	8533	1877	22
Výnosy nepodliehajúce dani	2206	-464	22	371	-81	22
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky			22			22
Umorenie daňovej straty			22			22
Zmena sadzby dane						
Iné			22			22
Spolu	74872	15723	22	68649	15103	22
Splatná daň z príjmov	x	15723	22	x	15103	22
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	0	22
Celková daň z príjmov	x	15723	22	x	15103	22

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Odpísané pohľadávky 9 911 Eur

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky**

Členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne príjmy ani výhody z titulu z funkcií.

a) Informácia o výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,

Členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne príjmy ani výhody z titulu z funkcií.

N. Informácia o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba : CP ProCeS s.r.o

a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L.

Nájomné - prenájom nehnuteľnosti pre ProCeS s.r.o

b) Informácia o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane

Nájomné - ProCeS s.r.o 8 458 Eur ročne

P. Prehľad zmien vlastného imania o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6975	0	0		6975
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	697	0	0		697
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3741	7	0		3748
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	45385	57505	45378	7	57505
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0		0

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6975	0	0		6975
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	697	0	0		697
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3741	0	0		3741
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	56884	45385	56884		45385
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	0	0	0		0