

INFORMÁCIA O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Spoločnosť Provent, s.r.o. bola založená 29.09.2008 a do obchodného registra bola zapísaná 05.11.2008 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka číslo: 20828/P).

Opis hospodárskej činnosti:

Kovoobrábanie, výroba vzduchotechnických komponentov. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi alebo iným prevádzkovateľom živnosti (maloobchod, veľkoobchod).

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Spoločnosť sa od 01.01.2015 začala okrem predaja tovaru venovať i výrobe vzduchotechnických komponentov, čo je v súčasnosti jej hlavnou činnosťou. Svoju výrobnú činnosť prevádzkuje v prenajatých priestoroch areálu firmy Chemosvit, a.s. vo Svite.

Spoločnosť zapísaním do ORSR dňom 24.10.2015 zmenila svoj názov na Provent, s.r.o.

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka za účtovné obdobie 01.01.2017 – 31.12.2017.

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
FiiFree s.r.o.	14 250	95	95	95
Zlatica Marcinková	750	5	5	5
Spolu	15000	100	100	100

V roku 2014 došlo k zmene v štruktúre spoločníkov.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Zásoby

Spoločnosť oceňuje zásoby cenou obstarania. Vedľajšie náklady, súvisiace s obstaraním sú účtované na osobitnom účte a do spotreby rozpúšťané pomerovým spôsobom.

Spoločnosť nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou, tvorí iba zásoby materiálu a tovaru.

Pri účtovaní zásob spoločnosť postupuje podľa Postupov účtovania PÚ §43, spôsobom A účtovania zásob.

Pri vyskladňovaní zásob sa používa aritmetický priemer.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. V roku 2016 boli vytvorené opravné položky k dvom pohľadávkam po splatnosti spolu v sume 875,75 €.

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Opravná položka k finančnému majetku nebola tvorená.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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			182 203						182 203
Prírastky									
Úbytky			98 738						98 738
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			83 465						83 465
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71 752						71 752
Prírastky			25 740						25 740
Úbytky			46 372						46 372
Stav na konci účtovného obdobia			51 120						51 120
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			110 451						110 451
Stav na konci účtovného obdobia			32 345						32 345

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			162 935						162 935
Prírastky			19 268						19 268
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			182 203						182 203
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			35 412						35 412
Prírastky			36 340						6 340
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			71 752						71 752
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			127 522						127 522
Stav na konci ÚO			110 451						110 451

Informácie o vývoji opravných položiek 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	15 929				15 929
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	15 929				15 929

Spoločnosť eviduje opravné položky vo výške 100 % z hodnoty neuhradenej pohľadávky voči spoločnosti MaM trade, s. r. o. a 100 % voči spoločnosti EBP (likvidácia v roku 2017), spol. s r.o. a 100% voči spoločnosti Zberné suroviny, a.s. (konkurz)

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 097		3 097
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 097		3 097
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	35 174	13 058	48 232
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	7 283		7 283
Krátkodobé pohľadávky spolu	42 457	13 058	55 515

Dlhodobé pohľadávky - odpustená časť pohľadávok prihlásených do reštrukturalizácie – 2 781 €.
 - pohľadávky z reštrukturalizácií - podľa RP – dlhodobé – 407 €.
 Iné pohľadávky - zábezpeka CHEMOSVIT, a.s. (nájom výrobných priestorov)

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	13 058	17 983
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	35 174	47 132
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 232	73 710
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3097	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	3097	3 278

Zmena dlhodobých pohľadávok – ukončené reštrukturalizácie dlžníkov – vyradenie pohľadávok

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 394	2 095
Bežné bankové účty	4 506	7 796
Spolu	5 900	9 891

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	145	309
- Predĺžená záruka na auto	145	309
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	787	689
- PZP, HP	154	258
- IT, domény, Orange	633	121

Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť využila finančný prenájom pri obstaraní jedného automobilu.

Informácie o rozdelení účtovného výsledku hospodárenia

V účtovnom období bol výsledok hospodárenia „zisk“ vo výške 8 028,32 EUR za predchádzajúce účtovné obdobie 2016 preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období. V roku 2017 bol zisk dosiahnutý za minulé obdobia vyplatený majoritnému spoločníkovi.

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 477	271	2 477		271
- Dovolenky	2 477	271	2 477		271

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		30 584
Záväzky so splatnosťou do 1 roka vrátane	33 299	54 359
Krátkodobé záväzky spolu	33 299	54 359
Záväzky so dobou splatnosti 1-5 rokov		39 126
Dlhodobé záväzky spolu	0	39 126

V roku 2017 sa dlhodobé záväzky vykázané v roku 2016 (splátkový kalendár za stroje, istina v zmysle leasingovej zmluvy) stali buď krátkodobými alebo boli čiastočne uhradené

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond spoločnosť tvorí povinným prídedom z miezd a prispieva zamestnancom na stravovanie.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	639	372
Konečný zostatok sociálneho fondu	764	639

Spoločnosť má povolené prečerpanie na účte– kontokorentný úver – zostatok k 31.12.2017 je vo výške 19 044,26 EUR.

Informácie o výnosoch

	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj tovaru	1 356	10 239
Predaj služieb	13 848	11 016
Predaj výrobkov	256 260	414 006
Spolu tržby	386 838	436 617

Informácie o pridanej hodnote, výnosov z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti sú uvedené vo výkaze ziskov a strát.

Informácie o nákladoch

Informácie o nákladoch na materiál, služby, mzdové a sociálne náklady, odpisy sú v danej štruktúre uvedené vo výkaze ziskov a strát.

	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady spolu		428 589
- materiál	86 113	154 876
- energie	11 771	11 233
- tovar	1 107	9 128
- služby	97 119	125 450
- mzdové a sociálne náklady	64 253	81 972
- odpisy	37 279	36 340
- finančné náklady	2 616	3 263
- daň z príjmov	980	960

Daň z príjmov

V účtovnom období roka 2017 dosiahla účtovná jednotka kladný výsledok hospodárenia pred zdanením. Kladný základ dane ostal aj po úprave o položky znižujúce a zvyšujúce výsledok hospodárenia..

Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani.

Informácie o spriaznených osobách

Spriaznenou osobou spoločnosti je spoločnosť T.C.P.P. s.r.o., ktorá je väčšinovým vlastníkom spoločnosti. Najväčším odberateľom je spoločnosť Tatra Clima, s.r.o – bez priameho vplyvu na riadenie.

Zmeny vlastného imania v priebehu účtovného obdobia

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Vlastné imanie	46 835			32 096
Základné imanie	15 000			15 000
Zákonný rezervný fond	1 669			1 669
Nerozdelený zisk minulých rokov	22 138	8 028	30 166	0
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 028			15 427

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať prehľad peňažných tokov.