

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2017

Proki , s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

1. Dlhodobý majetok:

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podnik netvoril v bežnom roku DHM vlastnou činnosťou

2. Cenné papiere

Podnik nevlastnil v bežnom roku cenné papiere.

3. Zásoby

Podnik účtoval o obstaraní zásob spôsobom B, nakupované zásoby podnik oceňoval obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

4. Oceňovanie pohľadávok, cenín, záväzkov, peňažných prostriedkov

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, záväzky, pohľadávky menovitou hodnotou.

5. Dary

Podnik v bežnom období neviduje žiadne prijaté dary.

6. Inventarizácia

Podnik nezistil žiadny nový majetok pri vykonanej inventarizácii.

7. Odpisovanie Majetku

Účtovný odpisový plán vychádza z predpokladanej doby využívania DHM. Daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov.

Pohyby majetku v bežnom období sú zobrazené v nasledujúcich tabuľkách.

Proki, s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stáado a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaráva ný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		31000	2000						33000
Prírastky							26025		26025
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky		31000	2000				26025		59025

Stav na začiatku účtovného obdobia	4909	223		5132
Prírastky	1550	334		1884
Úbytky				
Stav na konci účtovného obdobia	6459	557		7016

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	26091	1767		27858
Stav na konci účtovného obdobia	24541	1443	26025	52009

8. Účtovné zásady a metódy

V bežnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny zásad alebo účtovných metód. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

9. Dotácie

V bežnom období spoločnosť neviduje žiadne dotácie.

10. V účtovnej jednotke sa v bežnom období neúčtovalo o žiadnej významnej chybe z minulého obdobia.

Informácie o výnosoch:

1. Tržby

Názov	r. 2016	r. 2017
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru	242840	219486
Tržby z predaja služieb	15103	14583
Tržby z predaja výrobkov		

2. Náklady

Názov	r. 2016	r. 2017
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	198733	170032
Opravy, služby		
Odpis	1773	1884
Účtovníctvo		
Mzdy	8750	8025
Finančné náklady:		

Úroky		
Kurzové straty		
568	1517	1289
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Záväzky po lehote splatnosti	4888	4007
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	90866	82328
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

2. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Odložený daňový záväzok		

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
<hr/>					

Dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky spolu

Krátkodobé pôžičky

Leasing

Leasing

Krátkodobé finančné výpomoci

Krátkodobé finančné výpomoci
spolu

Spolu

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f

Dlhodobé bankové úvery,
Leasingy

EUR

Krátkodobé bankové úvery,
Leasingy

Spolu

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	63	24
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	35	39
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	35	39
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>		
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	98	63

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej			

jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci
 konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom,
 členom a združeniu

Iné pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky spolu

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku	2053	29078	31131
-------------------------------	------	-------	-------

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej
 jednotke a materskej účtovnej
 jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci
 konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom,
 členom a združeniu

Sociálne poistenie

Daňové pohľadávky a dotácie

Iné pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky spolu	2053	29078	31131
------------------------------------	------	-------	-------

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu					

Krátkodobé rezervy, z toho:	314	912	314	912
Zákonné rezervy krátkodobé				
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	314	912	314	912
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				
Rezerva na emisie				
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	314	912	314	912
Ostatné rezervy krátkodobé				
Sprostredkovateľské provízie				
Rabat odberateľom				
Odmeny pracovníkom				
Odstupné zamestnancom				
Pokuty a penále				
Iné				
Nevyfakturované dodávky majetku				
Ostatné rezervy krátkodobé spolu				

Informácie o dani z príjmov

1. Prehľad o Dani z príjmov

	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledko hospodárenia pred zdanením	4873		21	8711		22
Teoretická daň		1023			1916	
Daňovo neuznané náklady	1192			603		

Výnosy nepodliehajúce dani	288		3171	
Umorenie daňovej straty				
Spolu	5777	21	6143	22
Splatná daň z príjmov		1213		1351
Odložená daň z príjmov				
Celková daň z príjmov		1213		1351

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	368
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6992
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	7360

Informácie o vlastnom imaní

Bežné účtovné obdobie (2017)

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				Stav k
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie

Emisné ážio

Ostatné kapitálové fondy

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení

Zákonný rezervný fond		368		368
-----------------------	--	-----	--	-----

Nedeliteľný fond

Štatutárne fondy a ostatné fondy

Nerozdelený zisk minulých rokov	6065	7360		13425
---------------------------------	------	------	--	-------

Neuhradená strata minulých rokov

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7360	3660	7360	3660
-------------------------------------------------	------	------	------	------

Vyplatené dividendy

Ostatné položky vlastného imania

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa

Spolu

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transkacie	Náklad Výnos	
	<hr/>	
Služba		
Finančná výpomoc		
Zásoby		

IČO: 47490373
DIČ: 2023906907