

A. Základné údaje o účtovnej jednotke:**Obchodné meno spoločnosti: PROFISTAV, spol. s r. o.****Bratislavská 68/A****917 01 Trnava****a/ Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Profistav, spol. s r.o. bola založená dňa 30. 11. 2000, do obchodného registra Okresného súdu v Trnave bola zapísaná dňa 21. 12. 2000 pod Odd. Sro, vložka číslo 12455/T.

b/ Hlavné činnosti spoločnosti

Hlavnou činnosťou spoločnosti je obchodná činnosť, t. j. kúpa tovaru a účelom predaja iným prevádzkovateľom živnosti a konečnému spotrebiteľovi.

c/ Právne dôvody na zostavenie účtovnej uzávierky

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená k 31. 12. 2017 ako riadna účtovná uzávierka podľa par. 17 odst. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

d/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2016 bola schválená zasadnutím Valného zhromaždenia dňa 28. 9. 2017.

e/ Počet zamestnancov :

Informácie o počte zamestnancov sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č. 1 - Informácie k časti A. bod e/ o počte zamestnancov

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

B . Informácie o členoch orgánov spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia. Štruktúra orgánu spoločnosti nebola od vzniku spoločnosti zmenená.

Informácie k časti B. o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

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
Ing. Vladimír VIKOR	-	50	50	50
Ľuboš MÁLIK	-	50	50	50
Spolu		100	100	100

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

a/ Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, v ktorej je zahrnutá cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov .

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť eviduje nasledovný dlhodobý hmotný majetok:

- a/ budova, hala - zaradenie 1. 4. 2002 - metóda odpisovanie – rovnomerné,
- odpisová skupina č. 5 – odpísané k 31. 12. 2017
- b/ osobný automobil KIA SPORTIGE, zaradený do používania 31. 3. 2011 -
rovnomerné odpisovanie - odpisová skupina č. 1. odpísané k 28. 2.
2015
- c/ kamerový systém – zaradenie 31. 12. 2017 – rovnomerné odpisovanie, odpisovaná
skupina č. 1

b/ Zásoby - nákup a predaj tovaru

Spoločnosť sa zaoberá obchodnou činnosťou, t. j. nákupom tovaru za účelom predaja iným prevádzkovateľom živnosti a konečnému spotrebiteľovi.

Pri účtovní zásob spoločnosť postupuje spôsobom A, zásoby sa oceňujú nákupnou cenou a nákladmi spojenými s obstaraním /doprava, skonto a pod/.

Pri vyskladňovaní zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, ktorý sa priebežne /denne/ aktualizuje.

c/ Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

d/ Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú pri svojom vzniku menovitou hodnotu.

e/ Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f/ Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvorila iba rezervy na nevyčerpané dovolenky zamestnancov.

g/ Záväzky

Záväzky sa pri svojom vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistení.

h/ Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Spoločnosť eviduje výdavky budúcich období vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i/ Výnosy

Tržby za predaj tovaru a vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty. V uvedených tržbách sú zahrnuté zľavy a zrážky /bonus, rabat ap./ bez ohľadu na to, čo zákazník mal vopred dohodnutú zľavu, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**a/ Dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka č. 1 - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnut. vecí				Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav - ky na DHM	Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		182958	47664				26032			256654
Prírastky			2429							2429
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		182958	50093				26032			259083
Oprávky										
Stav na začiatku účt.obdob.		173993	47664							221657
prírastky		8965	51							9016
Úbvtkv										
Stav na konci účtovného obdobia		182958	47715							230673
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účt.obdob.		8965	0				26032			34997
Stav na konci účtovného obdobia		0	2379				26032			28411

Tabuľka 2. - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súborhnu t. vecí				Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenia									
Stav na začiatku účtovného obdobia		182958	47664				26032		256654
Prírastky									
Úbvtkv									
Presunv									
Stav na konci účt. obdobia		182958	47664				26032		256654
oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		164846	46764						212500
Prírastky		9148							9148
ytky									
Stav na konci účt. obdobia		473993	46764						221648
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18112	901				26032		4414
Stav na konci účtovného obdobia		8965	0				26032		34997

b/ Vývoj opravných položiek za účtovné obdobie

Za účtovné obdobie boli vytvorené nasledovné opravné položky

	Bežné účt. obdobie		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zaúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z	Stav OP na konci účtovného obdobia
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP			
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	28192	5039	15174		18057
ohľadávky voči spoločníkom, členom a Pohľad.voči dcérskej účt. jednotke a Ostatné pohľadávky v rámci konsol.celku Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	28192	50394	15174		18057

c/ Veková štruktúra pohľadávok

Spoločnosť neeviduje dlhodobé pohľadávky.

Krátkodobé pohľadávky spoločnosť eviduje v nasledovnej vekovej štruktúre:

Tabuľka č. 1 – bežné účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	184524	266044	450568
Pohľad.voči dcérskej účt.jednotke a Ostatné pohľadávky v rámci	35706		35706
Pohľadávky voči spoločníkom, Sociálne poistenie Daňové pohľadávky a dotácie Iné pohľadávky			
krátkodobé pohľadávky celkom	220230	266044	486274

Tabuľka č. 2 – predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	122940	215151	338091
Pohľad.voči dcérskej účt.jednotke a			
Ostatné pohľadávky v rámci			
Pohľadávky .voči spoločníkom,			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky celkom	122940	215151	338091

d/ Finančné účty

Spoločnosť disponuje jedným bankovým účtom, ktorý má vedený vo VUB, a dvoma účtami vedenými v ČSOB. Taktiež vedie jednu pokladňu a ako ceniny eviduje nakúpené stravné lístky pre zamestnancov.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceninv	24453	31844
Bežné bankové účty	236536	283676
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	260989	315520

e/ Významné položky časového rozlíšenia

Na základe správnosti účtovania nákladov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, účtovná jednotka zaúčtovala na účet časového rozlíšenia .

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce Predchádzajúce účt.obd.
Nákladv budúcich obdobií krátkodobé toho: nájomné	193	193
Poistné mot.vozidiel	160	160
Telekom službv	33	33

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a/ Rozdelenie účtovného zisku za rok 2016 Spoločnosť sa na zasadnutí Valného zhromaždenia rozhodla zisk za rok 2016 v roku 2017 nerozdeliť zisk a tento zisk eviduje na účte nerozdelených ziskov minulých rokov.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	56321
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada strátv minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	56321
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	56321

b/ Tvorba a použitie rezerv v roku 2017

Účtovná jednotka v roku 2016 vytvorila krátkodobé rezervy na mzdy a odvody za dovolenku zamestnancov za rok 2017.

Tabuľka č. 1 – bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účt. obdobie		Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba			
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy spolu	5910	3159	4122		4947
mzdov za dovolenku	5910	3159	4122		4947

Tabuľka č. 2 – predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba			
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	4103	4472	2665		5910
rezervy za dovolenku	4103	4472	2665		5910

c/ Závazky po lehote splatnosti

Spoločnosť eviduje nasledovné záväzky po lehote splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	652	586
Záväzky po lehote splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky zost. doba spl. Od 1 do 5 rokov	652	586
Krátkodobé záväzky spolu	205500	187099
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roku	104917	98808
Záväzky so po lehote splatnosti	100583	88291

d/ Závazky zo sociálneho fondu

Spoločnosť tvorila a čerpala sociálny fond nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	439	297
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	212	182
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	212	182
Čerpanie sociálneho fondu		40
Konečný zostatok sociálneho fondu	651	439

e/ Tržby za vlastné výkony a tovar

Hlavnou hospodárskou činnosťou účtovnej jednotky je obchodná činnosť- t. j. kúpa tovaru za účelom jeho predaja . Tržby za predaný tovar boli vo výške 1588382 EUR.

/ Informácia o dani z príjmov

Na základe výsledkov hospodárenia je spoločnosť povinná uhradiť dan z príjmov. Preddavky na daň z príjmov spoločnosť uhrádza mesačne, vysporiadanie dane z príjmov bude po podaní DP.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádz. obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň % v %	Základ dane	Daň	Daň % v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospod. pred zdan. z	83965	17632	21	72265	15899	22
teoretická daň	x					22
Daň.neuzn. náklady	2921	613	21	1223	269	22
Výnosy nepodl.dani	90	19		1017	224	
Umorenie daň. straty						
Spolu	83976	18227		72471	15944	22
Splatná daň z príjmov		18227			15944	22
Odlož. daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	18227	21	x	15944	22

g/ Podsúvahové účty

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala na podsúvahových účtoch.

h/ Informácie o vlastnom imaní.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1 - bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účt.obdobia	Prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6639				6639
Zákonný rezervný fond /nedeliteľný fond/ z kanit.vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	557674	56322	40000		573996
Hospodársky výsledok bež. Výsledok hospodárenia	56321				65738

Tabuľka č. 2 - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účt.obdobia	Prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6639				6639
Zákonný rezervný fond /nedeliteľný fond/ z kanit.vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	540259	45415	30000		55674
Hospodársky výsledok bež. Výsledok hospodárenia	47415				56321

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie roku 2017 rozhodne valné zhromaždenie, ktoré bude zasadať v mesiaci august 2018.

Zostavené 26. 6. 2018

