

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

PROCUBE s. r. o.
Východná 10060/90
831 06 Bratislava

Spoločnosť PROCUBE s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 11.08.2014 a do obchodného registra bola zapísaná 03.09.2014 /Obchodný register Okresného súdu Bratislava I/, oddiel Sro, vložka č.: 100258/B.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- vedenie účtovníctva
- reklamné a marketingové služby
- administratívne služby
- prenájom hnutelných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prieskum trhu a verejnej mienky
- polygrafická výroba, sadzba a konečná úprava tlačovín
- kuriérske služby
- skladovanie
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- prevádzkovanie výdajne stravy
- ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- vydavateľská činnosť
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť).

3. Počet zamestnancov

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Ročná závierka za rok 2017 bola schválená dňa 26.02.2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločníci: Ing. Michal Jendek (výška splateného vkladu: 5 000,00 €)

Konateľ: Ing. Michal Jendek

Účtovná jednotka nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
Výška základného imania: 5 000,00 €.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

V účtovných zásadách a účtovných metódach nenastali v priebehu účtovného obdobia zmeny.

Spôsoby oceňovania:

1. Dlhodobý nehmotný majetok – obstarávacou cenou. V roku 2018 nebol DNM nakupovaný.
2. Dlhodobý hmotný majetok – obstarávacou cenou. V roku 2018 nebol DHM nakupovaný.
3. Cenné papiere a podiely nakupované neboli.
4. Zásoby – obstarávacou cenou. Zásoby účtuje spôsobom B.
5. Zákazková výroba účtovaná nebola.
6. Rezervy boli tvorené na nevyčerpané dovolenky, ročnú závierku.
7. Účtovná jednotka oceňovala v bežnom roku pohľadávky a záväzky menovitou hodnotou.
8. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku účtovná jednotka zostavovala podľa predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho využívania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú
9. V účtovnom období účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohládkam.
10. Prepočet údajov v cudzích menách na menu euro: Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej sa prepočítavali na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu; ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro použila účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v mene euro a z účtu zriadeného v mene euro na účet zriadený v cudzej mene bol použitý kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								Spolu j
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6032						6032
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			6032						6032
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-2515						-2515
Prírastky			1006						1006
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			-3521						-3521
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3516						3516
Stav na konci účtovného obdobia			2512						2512

Spoločnosť má poistený majetok.

	2017	2018
2. Zásoby : materiál	0	0
tovar	7284	5628

3. Pohľadávky

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5909	0	5909
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	5909	0	5909

4. Finančné účty

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	1164
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7376	3278
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7376	4442

5. Časové rozlíšenie

Krátkodobé náklady budúcich období ÚJ vykazuje vo výške
Krátkodobé príjmy budúcich období

2017**2018**

236

61

0

0

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vysporiadanie účtovnej straty 2015

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	807
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 straty minulých období	807
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	807

	2017	2018
2. Vlastné imanie		
Účtovná jednotka vykazuje vlastné imanie vo výške	-3 260	-1 474
- z toho: základné imanie vo výške	5 000	5 000
rezervný fond		
nerozdelený zisk minulých rokov		
výsledok hospodárenia za obdobie po zdanení	807	1786

3. Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2696	2688	2696	0	2688
Nevyčerpané dovolenky+poi.	2496	2488	2496	0	2488
Účtovná závierka + DP	200	200	200	0	200

4. Závazky

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	545	502
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	545	502
Krátkodobé záväzky spolu	19727	21800
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	19727	21800
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

	2017	2018
Účtovná jednotka vykazuje krátkodobé záväzky celkom vo výške	21 800	19 727
- záväzky z obchodného styku	585	184
z toho do lehoty splatnosti	408	184
z toho nevyfakturované dodávky	177	0
- záväzky voči spoločníkom	14269	14 346
- záväzky voči zamestnancom	3 741	2 697
- záväzky zo sociálneho poistenia	778	938
- daňové záväzky a dotácie	2 427	1 562
- ostatné krátkodobé záväzky	0	0

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,6 % z hrubých miezd.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	502	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	115	103
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	500
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	115	603
Čerpanie sociálneho fondu	72	101
Konečný zostatok sociálneho fondu	545	502

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	60 940	55 010
Tržby za tovar	5 470	9 546
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	305	56
Čistý obrat celkom	66 715	64 556

2017**2018**

1. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob nebola účtovaná	-	-
2. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu neboli účtované	-	-
3. Kurzové zisky	1	7
4. Výnosové úroky	-	-

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady boli účtované v celkovej výške	63 806	64 936
- z toho služby: opravy + údržba	0	0
cestovné	19 000	23 823
reprezentačné	0	0
ostatné služby	3 094	2 779
nájomné	5 505	3 369
výkony spojov	895	744
softvér	79	40
2. Kurzové straty	0	0
3. Ostatné náklady na fin. činnosť (bankové poplatky, poistenie)	296	207

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOVSpoločnosť vykázala hospodársky výsledok pred zdanením vo výške **1 785,61 €****Pripočítateľné položky: 735,98 €**

- R.130 tab.A10 : rezerva na závierku + DP	200,00 €
- R.130 tab.A15 : účet 501,900	122,32 €
- R.130 tab.A16 ;; 518,900; 544,100; 548,900	265,66 €
- R.140 : neuhradené náklady za účtovníctvo – FAD 418103	148,00 €

Odpočítateľné položky: 342,50 €

- R. 270 : úhrada FAD 417163	142,50 €
- R. 290 : použitá nedaňová rezerva z 2017	200,00 €

Základ dane je vo výške 2 179,09 €Odpočet daňovej straty vo výške ¼ z 2014 a 2015(časť) **2 179,09 €****Daň 21 % 0,00 €**