

Poznámky k účtovnej závierke pre mikroučtovnú jednotku

Príloha k účtovnej závierke v plnom rozsahu: Nie

k **31.12.2018**

(v celých eurách)

(Podľa opatrenia MF SR, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky podnikateľov, číslo 4455/2003-92 a jeho zmien)

Čl. 1

Všeobecné údaje

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Názov a sídlo účtovnej jednotky **ProSenior Care s.r.o.**
Malokarpatská 22A
900 21 Svätý Jur
IČO: 36783897
Účtovné obdobie: r o k

b) Hlavné činnosti
Poskytovanie sociálnej služby.

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

	Bežné ÚO	Minulé ÚO
1. Priemerný počet	2	2
2. Mzdové náklady (521,522)	2 094	16 258
3. Odmeny členom orgánov (523)	0	0
4. Náklady na soc. zabezpeč. (524, 525, 526)	743	5 442
Spolu	2 837	21 700

d) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky
Riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie 2018.

e) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená **28.3.2019**

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

a) Štatutárne orgány

Meno, priezvisko	Názov orgánu
Jozef Vaský	Bežné ÚO konateľ

C. Informácie o spoločníkoch ÚJ

Spoločník	Podiel v EUR	Podiel v %
Roland Uhrina	1 328	20
Eva Vaská	5 311	80
Spolu		100

D. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

a) Vypĺňajú pre mikroúčtovné jednotky za nepretržitého trvania spoločnosti

Účtovné jednotky podľa časti I bod 1 bez povinného auditu.

b) V účtovnom roku nenastali zmeny účtovných zásad a metód

c) Spôsob ocenenia zložiek majetku

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstarávacou cenou.
2. Dlhodobý hmotný majetok obstarávacou cenou.
3. Zásoby obstarávacou cenou.
4. Pohľadávky menovitou hodnotou.
5. Peňažné prostriedky a cenniny menovitou hodnotou.
6. Náklady BO a príjmy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
7. Výdavky BO a výnosy BO podľa zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
8. Záväzky menovitou hodnotou.
9. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi reálnou hodnotou.
10. Cudzia mena prepočet kurzom NBS ku dňu účtovného prípadu.

d) Odpisový plán

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre investičný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslovaní daňových odpisov. Daňové a účtovné odpisy podnikateľ sa rovnajú. (doplnok II.6 b – odpisový plán hmotného majetku s údajmi: inventárne číslo HIM, názov, rok zaradenia, obstarávací cena k 1.1. daného roka, oprávky k 1.1. daného roka, spôsob odpisovania (rovnomerný, zrýchlený), odpisová sadzba daňová pre daný rok, odpis daňový, oprávky k 31.12. daného roka, odpisová sadzba účtovná pre daný rok, odpis účtovný, oprávky účtovné).

F. Informácie o údajoch na strane aktív

1) Spoločnosť neeviduje v účtovníctve dlhodobý nehmotný majetok.

2) Na dlhodobý HIM nie je zriadené záložné právo.

Pozemky	0		
Stavby	0		
HIM	51379		51379
Ostatný HIM	0		
Oprávky	47874	417	48291

3) Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nemá.

4) Spoločnosť neposkytla dlhodobú pôžičku.

5) Spoločnosť netvorila opravné položky.

6) Spoločnosť netvorí opravné položky k zásobám.

7) Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť

8) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku:

Pohľadávky v lehote splatnosti	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0

Spolu **0**

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

G. Informácie o údajoch na strane pasív

Zisk k rozdeleniu z min. obdobia	0
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Prídel do štatutárnych fondov	0
Prídel do ostatných fondov	0
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z min. rokov	0
Dividendy spoločníkov	0
Nerozdelený zisk min. rokov	0
Iné rozdelenie zisku	0
SPOLU	0

1) Podnikateľ rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:

Strata minulého obdobia spolu	5 677 eur
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod na nerozdelenú stratu z min. rokov	5 677 eur
Iná úhrada straty	
SPOLU	5 677 eur

2) Rezervy spoločnosť tvorila zákonné rezervy na zostavenie účtovnej závierky

3) Informácie o záväzkoch

Záväzky v lehote splatnosti	0
Záväzky voči zamestnancom a sociálnej poisťovni	0
Iné záväzky (voči konateľovi)	40385
Spolu	40385

4) Spoločnosť neúčtuje o odloženej pohľadávke, resp. záväzku

5) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu zamestnávateľa

Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka

Tvorba z povinného prídela z nákladov
Tvorba ďalším prídedom zo zisku
Tvorba prídedom z ostatných fondov

Tvorba sociálneho fondu spolu	0
Čerpanie sociálneho fondu	
Konečný stav sociálneho fondu	0

6) Spoločnosť nemá bankový úver a krátkodobé fin. výpomoci od konateľ'a, ktoré tvoria len istinu.

H. Informácie o výnosoch

Druh výnosu	Súčasný ÚO	Minulý ÚO
1. Výnosy z bežnej činnosti	5508	45173
1.1 Tržby za predaj tovaru		
1.2 Tržby za predaj vlastných výrobkov		
1.3 Tržby za predaj služby	5192	44340
1.4 Ostatné prevádzkové výnosy	316	831
1.5 Finančné výnosy		2
VÝNOSY SPOLU	5508	45173

I. Informácie o nákladoch

	Bežný ÚO	Minulý ÚO
1. Náklady z bežnej činnosti	16597	50370
1.1 Spotreba materiálu	2804	5315
1.2 Služby	9174	21818
1.3 Mzdové náklady	2837	21700
1.4 Dane	535	394
1.5 Ostatné prevádzkové náklady	830	726
1.6 Odpisy	417	417
SPOLU	16597	50370

J. Informácie o dani z príjmov

Druh nákladu

	Bežný ÚO	Minulý ÚO
HV pred zdanením	-5197	-1194
1.1 Daňovo neuznané náklady		289
1.2 Výnosy nepodliehajúce dani	-2	-3
1.3 Umorenie daňovej straty		
SPOLU	-5199	-908
Daň z príjmov	0	480

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch – ÚJ neúčtuje.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach – ÚJ neúčtuje.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych org., dozorných – nemajú výhody.

N. Informácie o ekon. vzťahoch medzi ÚJ a spriaznenými osobami – nie sú.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31. decembri – nenastali významné udalosti.

P. Informácie o vlastnom imaní

	Bežné ÚO	Minulé ÚO	Rozdiel
Vlastné imanie	-26987	-15899	-11088
Základné imanie (411)	6639	6639	0
Vlastné akcie (252)			0
Emisné ážio (412)			0
Ostatné kapitálové fondy (413)			0
Oceňovacie rozdiely (414, 415)			0
Zákonný rezervný fond (421)			0
Nedeliteľný fond (422)			0
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)			0
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)			0
Neuhradená strata minulých rokov (429)	-22538	-16861	-5677
HV bežného účtovného obdobia	-11088	-5677	-5411
SPOLU	-26987	-15899	-11088

R. Prehľad o peňažných tokoch

Prehľad o peňažných tokoch za bežný rok sa zostavil

Nie.