

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. 2018 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. 2017 bola schválená zasadnutím Valného zhromaždenia dňa 27. 9. 2018.

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- tateľné 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	51407				26032		259570	
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		182958	51407				26032		260397	
Oprávky										
Stav na začiatku účt.obdob.		182958	47715							
Prírastky			827						827	
Úbvtkv										
Stav na konci účtovného obdobia		182958	48542						231500	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účt.obdob.			2480				26032		28512	
Stav na konci účtovného obdobia			3304				26032		29336	

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 ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		182958	47664				26032		256654
Prírastky			2429						2429
Úbvtkv									
Presunv									
Stav na konci účt. obdobia		182958	50093				26032		259083
oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		173993	476644						221657
prírastky		8965	51						9016
ytky									
Stav na konci účt. obdobia		182958	47715						230673
230673statková									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8965	0				26032		34997
stav na konci účtovného obdobia		0	2379				26032		28411

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

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	18057	25566	1530	10528	31565
ohľadávky voči spoločníkom, členom a Pohľad.voči dcérskej účt. jednotke a Ostatné pohľadávky v rámci konsol.celku Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	18057	25566	1530	10528	31565

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	239960	252861	492821
.voči dcérskej účt.jednotke a			
Ostatné pohľadávky v rámci	39228		39228
Pohľadávky .voči spoločníkom, Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
krátkodobé pohľadávky celkom	279188	252861	532049

Tabuľka č. 2 – predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
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	2660444	486274

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	12240	24453
Bežné bankové účty	216987	236536
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	229227	260989

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	181	193
Poistné mot. vozidiel	171	160
Telekom službv	10	33

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a/ Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017 Spoločnosť sa na zasadnutí Valného zhromaždenia rozhodla zisk za rok 2017 v roku 2018 nerozdeliť zisk a tento zisk eviduje na účte nerozdelených ziskov minulých rokov.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	65738	56321
Rozdelenie účtovného zisku		
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	65738	56321
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Spolu	65738	56321

b/ Tvorba a použitie rezerv v roku 2018 xxxxxxxxxxxxxxxx

Účtovná jednotka v roku 2018 vytvorila krátkodobé rezervy na mzdy a odvody za dovolenku zamestnancov za rok 2018.

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	4947	5125	3159		6913
mzdov za dovolenku	4947	5125	3159		6913

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:	5910	3159	4122		4947
rezervy za dovolenku	5910	3159	4122		4947

c/ Závazky po lehote splatnosti

Spoločnosť eviduje nasledovné záväzky po lehote splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	910	652
Záväzky po lehote splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky zost. doba spl. Od 1 do 5 rokov	910	652
Krátkodobé záväzky spolu	158647	205500
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roku	70751	104917
Záväzky so po lehote splatnosti	87896	100583

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	651	439
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	258	212
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	258	212
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	910	651

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 1 633 396 EUR

f/ Informácia o dani z príjmov

Na základe výsledkov hospodárenia je spoločnosť povinná uhradiť daň 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	54403	11425	21	83965	17653	21
teoretická daň	x					21
Daň.neuzn. náklady	901	189	21	2921	613	21
Výnosy nepodl.dani	630	132		90	19	21
Umorenie daň. straty						
Spolu	54674	11481	21	83976	18227	21
Splatná daň z príjmov		11481			18227	21
Odlož. daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	11481	21	x	18227	21

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 obdobia

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	573996	65738			639734
Hospodársky výsledok bež. Výsledok hospodárenia					42922

Tabuľka č. 2 - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia

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

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení hospodárskeho výsledku za účtovné obdobia roku 2018 rozhodne valné zhromaždenie, ktoré bude zasadať v mesiaci august 2019.

Zostavené 27. 6. 2019

