

# POZNÁMKY

k 31. 12. 2018  
(EUR)

## A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: PROCERIS s.r.o
2. Sídlo účtovnej jednotky: Čerešňová 2782/1, 905 01 Senica
3. Dátum založenia: 21.09.2016
4. Dátum vzniku: 21.09.2016
5. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky  
**Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení**  
**Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb**  
**Čistiace a upratovacie služby**
6. Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: 0  
- z toho počet vedúcich zamestnancov: 0
8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
- riadna X  
mimoriadn  
a  
- priebežná  
- iný:
9. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie  
- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie spoločníkov  
- dátum schválenia: 25.03.2018

## B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

### I. Štatutárny orgán.

#### Predstavenstvo , konatelia

<i>Funkcia</i>	<i>Meno</i>
Konateľ	Bc. Marcel Jurík Denis Forman

#### 4. Štruktúra spoločníkov (akcionárov).

<i>Meno (Názov)</i>	<i>Podiel na ZI absolútne</i>	<i>Podiel na ZI v %</i>	<i>Podiel hlasovacích práv v %</i>	<i>Iný podiel na ostatných pol. VI ako na ZI</i>
Bc. Marcel Jurík	50	50	50	totožná
Denis Forman	50	50	50	totožná
Spolu	100	100	100	totožná

### Δ. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

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

ANO X

NIE

2. Zmeny účtovných zásad a metód neboli

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a

záväzkov Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- **ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu**
- **ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

3.1. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- **obstarávacou cenou:**

- **zásoby obstarané kúpou**
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné – colné služby

- **menovitou hodnotou:**

- **peňažné prostriedky a ceniny**
- **záväzky pri ich vzniku**
- **pohľadávky pri ich vzniku**

- **vlastnými nákladmi:**

hmotný majetok *vytvorené vlastnou činnosťou*

Vlastné náklady obsahujú.

- **priame materiálové náklady**
- **priame mzdy**
- **ostatné priame náklady – kooperácia**
- **výrobná réžia**

. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku NBS ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu ku ktorému sa zostavuje. Kurzové rozdiely sa účtujú do výkazu ziskov a strát. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa používal kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené.

5. Dlhodobý majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti.

#### 6. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

**Nehmotný majetok**, účtuje sa na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

**Hmotný majetok**, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,-€ alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

## E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### I. Dlhodobý majetok

Druh		Ocenenie dlhodobého majetku	Oprávky a opravné položky	Zostatková hodnota na konci bež.účt.obdob.
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	K 1.1.2016			
	+ prírastky			
	- úbytky			
	K 31.12. 2016			
Obstaraný dlhodobý nehmotný majetok	K 1.1. 2016			
	+ prírastky			
	- úbytky			
	K 31.12. 2016			
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	K 1.1. 2016			
	+ prírastky			
	- úbytky			
	K 31.12. 2016			
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut.v.ecí	K 1.1.2016	1		0
	+ prírastky	0		
	- úbytky			
	K 31.12. 2016	0	0	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	K 1.1.2016			
	+ prírastky			
	- úbytky			
	K 31.12. 2016			
Obstaraný dlhodobý hmotný majetok	K 1.1.2016			
	+ prírastky			
	- úbytky			
	K 31.12.2016			

### 7. Pohľadávky

9. a) **Opravné položky k pohľadávkam** – neboli tvorené

9. b ) **Pohľadávky podľa splatnosti.**

Text	Hodnota
pohľadávky do lehoty splatnosti	0

pohľadávky po lehote splatnosti	
---------------------------------	--

### 13. Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

<i>Opis majetku</i>	<i>Poistná suma</i>	<i>Platnosť zmluvy od-do</i>

## Φ. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

### I. Vlastné imanie za bežné účtovné

#### obdobie 1 a) Opis základného imania

<i>Text</i>	<i>Hodnota</i>
Základné imanie celkom	5000
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	5000
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrené v %	0

#### I b) Rozdelenie účtovného zisku, vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období.

<i>Text</i>	<i>Hodnota</i>
Účtovný zisk:	2
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	0
Dividendy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	0
Iné rozdelenie zisku	
<i>Text</i>	<i>Hodnota</i>
Účtovná strata:	
Úhrada straty z rezervného fondu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	0
Iná úhrada straty	

#### I e) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

<i>Text</i>	<i>Hodnota</i>
Vykázaný účtovný zisk, strata	
Počet akcií	
Účet zisku pripadajúci na 1 akciu	
Zisk na podiel na základnom imaní	

## 2. Rezervy - údaje o rezervách podľa jednotlivých druhov

<i>Druh rezervy</i>	<i>Stav na zač. bež.účet.obd</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zníženie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav na konci bež. účet.obd.</i>	<i>Rok použitia</i>
Krátkodobé rezervy						
- z toho rezerva na nevyč. dovolenku	0	0		0	0	0
- nevyč.služby						

## 3. Závázky

### 3 a) Závázky podľa splatnosti .

Závázky do lehoty splatnosti	0
Závázky po lehote splatnosti	

### 3 b) Krátkodobé závázky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy ( do jedného roka)

### 3 c) Dlhodobé závázky v členení podľa položiek súvahy ( nad jeden rok )

<i>Opis závazku</i>	<i>S</i>	
	<i>do 1 roka</i>	<i>od 1 do 5 rokov</i>
Závázky z obchodného styku	0	0
Závázky voči zamestnancom		
Závázky zo sociálneho zabezpečenia		
Štát – daňové závázky a dotácie	0	
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	

## 5. Závázky zo sociálneho fondu

<i>Text</i>	<i>Hodnota</i>
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	
Tvorba sociálneho fondu	
Čerpanie sociálneho fondu	
Stav na konci bežného účtovného obdobia	

## 6. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

<i>Text</i>			
Celková suma dohodnutých platieb ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu u nájomcu a finančný náklad	Istina		
	Finančný náklad		
Suma istiny u nájomcu a finančný náklad podľa doby splatnosti	Do jedného roku	Istina	
		Finančný náklad	
	Od jedného roku do piatich rokov vrátane	Istina	
		Finančný náklad	

	Viac ako päť rokov	Istina	
		Finančný náklad	

## G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

<i>Druh výnosov</i>	<i>Opis</i>	<i>Suma</i>
Tržby za vlastné výkony a tovar		0
Členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb	Výrobky	0
	Služby	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Nedokončená výroba	
Aktivácia		
Tržby z predaja HM a materiálu		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		0
Finančné výnosy	kurzové zisky celkom	
	kurzov. zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	
	Prijaté úroky	
Mimoriadne výnosy	týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

## H . INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

<i>Druh nákladov</i>	<i>Opis</i>	<i>Suma</i>
Náklady na poskytované služby	Licenčné práva	
	Poradenské služby	
	Nájomné	
	Ostatné služby	0
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Osobné náklady	
	Tvorba rezerv	
	Odpisy	0
	Ostatné prevádzkové náklady	0
Finančné náklady	kurzové straty celkom	
	kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0
	Bankové poplatky, úroky	0
Mimoriadne náklady	týkajúce sa bežného účtovného obdobia	
	týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období	

## N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DANI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

### NAPRÍKLAD:

(Zvýšenie alebo zníženie trhovej ceny finančného majetku, zmena výšky rezerv a opravných položiek, zmena spoločníkov, rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky, zmena významných položiek dlhodobého majetku, začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, vydanie dlhopisov a iných cenných papierov, zlúčenie, splynutie, rozdelenie, zmena právnej formy účtovnej jednotky, mimoriadne udalosti – napr. živelná pohroma, získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosti účtovnej jednotky)

Popis skutočností: neboli

## O. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

<i>Členenie vlastného imania</i>	<i>Stav na začiatku bežného účtovného obdobia</i>	<i>Zvýšenie Zníženie</i>	<i>Stav na konci bežného účtovného obdobia</i>
Vlastné imanie spolu:	<b>5</b>		<b>5</b>
-základné imanie zapísané do OR (411)	<b>5</b>		<b>5</b>
-základné imanie nezapísané do OR (419)			
-vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
-emisné ážio (412)			
-rezervný fond(nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417,418)			
-ostatné kapitálové fondy (413)			
-oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415,416,414)			
-fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)			
-nerozdelený zisk minulých rokov (429)			
-neuhradená strata ( 428)			
-účtovný zisk, strata	<b>0</b>		<b>0</b>
-vyplatené dividendy			

Zostavená dňa: 27.03.2017

Podpisový záznam člena šta- tutárneho orgánu účtov. jednotky alebo fyzickej osoby ktorá je účtov. jednotkou:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Schválená dňa: