

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 20.9.2019

v - eurocentoch

x - celých eurách

Za obdobie od 01 2019

09 2019

Bezprostredne predchádzajúce od 02 2018

12 2018

Dátum vzniku účtovnej jednotky

účtovná závierka

účtovná závierka

27.2.2018

mimoriadna

zostavená

IČO
51 319 225

DIČ
2120703838

Kód SK NACE
71.12.1

Obchodné meno/názov/účtovnej jednotky
SEPROT - ECO, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica
Obrancov mieru

Číslo
1108/1

PSČ . Názov obce
020 01 Púchov

Číslo telefónu

Číslo faxu

0905 272 675

Zostavená dňa 3.10.2019	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválená dňa:	Ing. Milan Jurči	Ing. Milan Jurči	Anna Machová

INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Názov a sídlo	SEPROT - ECO, s.r.o. Obrancov mieru 1108/1, 020 01 Púchov
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	27.2.2018
IČO	51319225
Opis hospodárskej činnosti	Vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb a zmien týchto stavieb: stavebná časť Príprava a vypracovanie technických návrhov, grafické a kresličské práce Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) Povrchová úprava materiálov striekaním, natieraním a pieskovaním Prevádzkovanie čistiarne a práčovne Administratívne služby Poskytovanie služieb osobného charakteru Prevádzkovanie strážnej služby - § 3 písm. a,b,c,d,e,f, g, h,i zák. č. 473/2005 Z.z. o súkromnej bezpečnosti

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet pracovníkov		12,58
Stav pracovníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		29
Počet vedúcich zamestnancov		2

Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť SEPROT - ECO, s.r.o. nie je v žiadnych iných účtovných jednotkách neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti SEPROT – ECO, s.r.o.k 20.9.2019 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení za účtovné obdobie od 1.januára do 20.septembra 2019. **Účtovná závierka bola zostavená z dôvodu ukončenia svojej činnosti.** Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Spoločnosť nevykonala opravy významných a nevýznamných chýb minulého účtovného obdobia.

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán spoločnosti: konateľ Ing. Milan Jučí
 Štatutárny orgán spoločnosti: konateľ Bc. Milan Jurčí

Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločník	Podiel na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach
	Absolútne	v %	v %
Ing. Miroslav Jurči	5000	100	100

V priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov.

INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. V súlade s týmito predpismi je účtovná závierka zostavená na základe účtovníctva, ktoré je vedené v mene eur.

Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na ich dátum zaplatenia.

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

a/ zásoby obstarané kúpou

nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

b/ krátkodobý finančný majetok

peňažné prostriedky a cenina sa oceňujú ich menovitou hodnotou

c/ pohľadávky

oceňujú sa pri ich vzniku ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

d/ záväzky

oceňujú sa pri ich vzniku menovitou hodnotou, záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení

e/ krátkodobý finančný majetok

peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou

f/ časové rozlíšenie na strane aktív

náklady budúcich sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

g/ rezervy

sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

h/ výnosy

tržby za vlastné výkony a materiál neobsahuje daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky

i/ daň z príjmov splatná

sadzba dane z príjmov je pre rok 2018 21%

j/ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, skupina odpisov

Pri vlastnom majetku neúčtujeme mesačné odpisy, ale vždy na konci roka zaúčtujeme ročné odpisy podľa daňových odpisových sadzieb. Odpisovať sa začína od dátumu zaradenia do používania. Spoločnosť používa rovnomerné odpisovanie.

Odpisová skupina	Doba odpisovania
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

Pri rovnomernom odpisovaní DHM a DNM sa odpisovým skupinám priradujú tieto ročné sadzby.

Odpisová skupina	Ročný odpis
1	1/4
2	1/6
3	1/8
4	1/12
5	1/20
6	1/40

IFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV

Dlhodobý hmotný majetok	Dopravné prostriedky	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	3033			3033
Prírastky	7200			7200
Úbytky	10233			10233
Presuny				
Stav na konci ÚO	0			0
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	63			63
prírastky	10233			10233
Úbytky	10170			10170
Stav na konci ÚO	0			0

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	2970			2970
Stav na konci účtovného obdobia	0			0

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Dopravné prostriedky	Ostatný DHM	Obstarávaný	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky	3033			3033
Úbytky				
Presuny				
Stav na konci ÚO	3033			3033
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Prírastky	63			63
Úbytky				
Stav na konci ÚO	63			63
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia				
Stav na konci účtovného obdobia	2937			2937

Zásoby spoločnosť nemá.

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a na bežnom účte v Tatra banke.

Položka	2019	2018
Peniaze v pokladni	320	324
Bežný účet	11 847	724
Spolu	12167	1048

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach..

Na prevádzku mala spoločnosť finančných prostriedkov od spoločnosti SEPROT, s.r.o. Púchov a SEPROT PLUS s.r.o. Púchov

Názov položky	Zostatok istiny minulého účtovného obdobia	Úrok %	Suma istiny za bežné ÚO	Splátka istiny	Zostatok istiny
Dlhodobé pôžičky			0	0	0
Krátkodobé pôžičky			0	0	0
Krátkodobé fin.výpomoci	EUR				
SEPROT, s.r.o.	4000	0	51000	55000	0
SEPROT PLUS s.r.o.			6000	6000	
Sahajová			300	300	

Pohľadávky a veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Iné pohľadávky			
Pohľadávky za upísané VI	5000		5000
Spolu	5000		5000

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	80112		80112
Iné pohľadávky			
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	5000		5000
Spolu	85112		85112

Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Príjmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období – predpl.	78	404

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV

Vlastné imanie

Základné imanie spoločnosti je v obchodnom registri príslušného súdu zapísané vo výške 5000 EUR. Ku dňu zostavenia mimoriadnej účtovnej závierky nie je základné imanie splatené.

Bežné účtovné obdobie

Položka	1.1.2019	Prírastky	Úbytky	20.9.
Základné imanie	5000	0	0	5000
Kapitálové fondy	0	0	0	0
Fondy zo zisku		0	0	776
Zákonný rezervný fond	0	776	0	
Minulé hospodárske výsledky			0	
Nerozdelený zisk min. rokov		14747	0	14747
Pohľadávky za upísané VI	-5000	0	0	-5000
Výsledok hospodárenia	15523	-65088	0	-65088
Vlastné imanie celkom	15523	-65088		-49565

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2018

Druh prídeltu/úhrady	Rozdelenie zisku za rok 2018	Návrh na rozdelenie zisku za rok 2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	776	0
Prídel na zvýšenie ZI	0	0
Prídel do štatutárnych fondov	0	0
Prídel do ostatných fondov	0	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	14747	0
Vyrovnanie straty minulých rokov	0	0
Úhrada straty z neroz. zisku min. rokov	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0
Prídel do SF	0	0
Iné rozdelenie zisku	0	0

Zisk/strata spolu	15523	0
-------------------	-------	---

O výsledku hospodárenia za rok 2018 rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti 8.7.2019.

Závazky

Štruktúra záväzkov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Závazky z obchodného styku	0	10977
Závazky voči zamestnancom	37037	18074
Sociálne a zdravotné poistenie	11123	11215
Daňové záväzky	13644	13008
Ostatné záväzky		0
Krátkodobé záväzky spolu	61804	53274

Závazky tvoria záväzky voči pracovníkom, záväzky zo sociálneho poistenia a daňové záväzky.

Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav SF	0	
Tvorba SF na ťarchu nákladov	513	454
Tvorba SF zo zisku	0	0
Ostatná tvorba SF	0	0
Tvorba SF spolu	513	454
Čerpanie sociálneho fondu	508	454
Konečný zostatok SF	0	0

Sociálny fond bol vytvorený vo výške 0,6% zo miezd pracovníkov, ktorý tvorí úhrn hrubých miezd zúčtovaných pracovníkom na výplatu za bežný rok, z ktorých sa zisťuje priemerný zárobok na pracovnoprávne účely. Príspevky zo SF v roku 2019 boli čerpané vo výške 508 eur.

Rezervy

Bežné účtovné obdobie

Spoločnosť SEPROT - ECO, s.r.o. mala z roku 2018 vytvorenú zákonnú krátkodobú rezervu na nevyčerpané dovolenky a na odvody. Tak isto mala nezákonnú rezervu na účtovnú závierku za rok 2018.

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	11779		8896	2883	0
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	11679		8796	2883	0

Rezerva na ÚZ	100		100		0
---------------	-----	--	-----	--	---

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Spoločnosť dosahovala výnosy zo služieb a z predaja dlhodobého hmotného majetku.

Oblasť odbytú	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	206721	201584
Zahraničie	0	0
Predaj celkom	206721	201584

Výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	203371	201584
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Tržby z predaja DIHM	3350	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Výnosy celkom	206721	201584

INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

V nasledujúcej tabuľke sú zachytené významné náklady z bežnej činnosti spoločnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na spotrebu materiálu, energie	1833	1177
Náklady za poskytnuté služby	14405	7144
Osobné náklady – z toho		17111
Mzdové náklady	126988	125234
Náklady na sociálne poistenie	56575	41616
Sociálne náklady	59560	5261
Ostatné náklady	1091	96
Daňové náklady	1757	8687
ZC predaného majetku	9491	

INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21%. Účtovná jednotka neúčtuje o odloženej dani.

Účtovný hospodársky výsledok za obdobie od 1.1.2019 do 20.9.2019 je strata 65 088,40 eur. Daňovo neuznané náklady sú vo výške 6 939,75 eur. Z toho pokuty 218,74 eur, 571,33 náklady na obedy nad limit a 6 140,68 eur je suma zostatkovej ceny, ktorá prevyšuje cenu predaja motorových vozidiel a 9 eur za vedenie účtu v exekúcii.. Položky znižujúce výsledok hospodárenia sú vo výške 220 eur. Daňový hospodársky výsledok je teda strata vo výške 58 368,65 eur.

Názov položky	Bežné účtov.obdobie Zákl.dane	Daň	Daň v %	Bezprostredne predch.obdobie Zákl.dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-65088			19843		21
Z toho teoret.daň	0		21	4320		21
Daňovo neuznané náklady	6940			730		
Splatná daň z príjmov			21	4320		21%
Položky nepodliehajúce dani	220	0	0	0	0	0
Odložená daň z príjmov	0	0	0	0	0	0
Celková daň z príjmov	0		21	4320		21

Nepodliehajú dani položky zaplatené v zdaňovacom období na účtovníctvo a účtovnú závierku Spoločnosti okrem uvedených záväzkov v týchto poznámkach nevyplývajú žiadne iné záväzky voči iným spoločnostiam ani voči spriazneným osobám.

Spoločnosť:

- Nie je ručiteľom
- Nemá záväzky zo súdnych sporov
- Nemá záväzky z poskytnutých záruk
- Nemá záväzky vyplývajúce z ručenia za iné spoločnosti

INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYH ORGÁNOV

Spoločnosť má v štatutárnom orgáne dvoch konateľov. Spriaznenými osobami je Ing. Miroslav Jurčí, ktorý priamo ovplyvňuje riadenie spoločnosti SEPROT PLUS, s.r.o. Púchov, ktorej je 100%-ným vlastníkom a spoločnosti SEPROT, s.r.o. Púchov, v ktorej má 66,7% podiel.

Uskutočnené transakcie medzi týmito právnickými osobami boli vo výške 28 659 EUR – SEPROT s.r.o. a celková výška priebežne poskytnutej pôžičky v roku 2019 bola 51000 eur.

Konatelia / Ing. Milan Jurčí a Bc. Milan Jurčí, ktorí sú zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti spoločnosti zostavujúceho účtovnú závierku. Členom štatutárnych orgánov boli vyplatené iba príjmy zamestnanca a neboli poskytnuté iné nepeňažné výhody, poskytnuté úvery a záruky.

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktorých charakter a účel nie je uvedený v súvahe.