

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. 2021 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/ 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 zvierka 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 zvierky

Účtovná zvierka 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

2

Poznámky k Úč POD 3-01

DIC: 2020165884

IČO: 36240796

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 nevyožiteľné 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.

3

Poznámky k Úč POD 3-01

DIČ: 2020165884

IČO: 36240796

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- tatné hnutelné 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			260397
Prírastky			960							960
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		182958	52367				26032			261357
Oprávky										
Stav na začiatku účet.obdob.		182958	50508							233466
Prírastky			1139							1139
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia		182958	51407							234365
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účet.obdob.			1859				26032			27891
Stav na konci účtovného obdobia			1139				26032			26751

Tabuľka 2. - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súborhnut . 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	51407				26032		260397
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		182958	51407				26992		26992
oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		182958	49525						232483
prírastky			983						983
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		182958	50508						233466
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1882				26032		27914
na konci účtovného obdobia		0	899				26032		27891

6

Poznámky k Úč POD 3-01

DIČ: 2020165884

IČO: 36240796

b/ Vývoj opravných položiek za účtovné obdobie

Za účtovné obdobie boli vytvorené nasledovné opravné položky

	Bežné účt obdobie		Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zaučtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP			
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5639	6788			12427

Pohľadávky spolu	5639	6788		12427
------------------	------	------	--	-------

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	132204	207423	339627
.voči dcérskej účt.jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky .voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
krátkodobé pohľadávky celkom	132204	207423	339627

7

Poznámky k Úč POD 3-01

DIČ: 2020165884

IČO: 36240796

Tabuľka č.

2 – predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	224682	183451	408133
ohľad.voči dcérskej účt.jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
či spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky celkom	224682	183451	408133

d/ Finančné účty

Spoločnosť disponuje jedným bankovým účtom, ktorý má vedený vo VUB. Taktiež vedie jednu pokladňu a ako ceniny eviduje nakúpené stravné lístky pre zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	33444	4855
Bežné bankové účty	370918	322633
Bankové úvery krátkodobé		-66
Peniaze na ceste		
Spolu	404362	327422

8

Poznámky k Úč POD 3-01

DIČ: 2020165884

IČO: 36240796

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.
Náklady budúcich období krátkodobé	5117	5121
oho: nájomné	4970	4970
Poistné mot.vozidiel	147	151
Telekom služby		

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a/ **Rozdelenie účtovného zisku za rok 2020** Spoločnosť sa na zasadnutí Valného zhromaždenia rozhodla zisk za rok 2019 v roku 2020 nerozdeliť zisk a tento zisk eviduje na účte nerozdelených ziskov minulých rokov.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obd.
Účtovný zisk		3139
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3139	
zdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Spolu rozdelenie účtovného zisku		

Poznámky k Úč POD 3-01

DIČ: 2020165884

IČO: 36240796

b/ Tvorba a použitie rezerv v roku 2021

zamestnancov za rok 2021

Tabuľka č. 1 – bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na zač. Účt. obdobia	Tvorba			
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy spolu	6753	6672	6753		6672
Rezervy na mzdy za dovolenku	6753	6672	6753		6672

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:	6363	6672	6363		6672
rezervy na mzdy za dovolenku	6363	6672	6363		6672

10

Poznámky k Úč POD 3-01

DIČ: 2020165884

IČO: 36240796

c/ Závazky po lehote splatnosti

Spoločnosť eviduje nasledovné záväzky po lehote splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1788	1622
Záväzky po lehote splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky zost. doba spl. Od 1 do 5 rokov	1788	1622
Krátkodobé záväzky spolu		113373
Záväzky so zost. dobou splatnosti do 1 roku	20031	25477

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	1622	1228
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	367	394
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	394	394
Čerpanie sociálneho fondu	201	
Konečný zostatok sociálneho fondu	1788	1228

11

Poznámky k Úč POD 3-01

DIČ: 2020165884

IČO: 36240796

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 1327720 eur.

f/ Informácia o dani z príjmov

Na základe výsledkov hospodárenia je spoločnosť povinná uhradiť dan 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
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospod. pred zdan. zdanením	39917		15	3790		15
teoretická daň	5988			568		
Daň.neuzn. náklady	1162		15	545		
Výnosy nepodl.dani						
Umorenie daň. straty						
Spolu	1162			545		

Poznámky k Úč POD 3-01

DIČ: 2020165884

IČO: 36240796

g/ Podsúvahové účty

Spoločnosť v roku 2018 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 kapit.vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	721323	3139			724462
Hospodársky výsledok bež. Výsledok hospodárenia	33754				

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 kapit.vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	682665	38667			721323
Hospodársky výsledok bež. Výsledok hospodárenia	3139				

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení hospodárskeho výsledku za účtovné obdobia roku 2021 rozhodne valné zhromaždenie, ktoré bude zasadať v mesiaci august 2022.

Zostavené 30. 6. 2022 .