

Proximity Prague s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2020
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Proximity Prague s.r.o. („společnost“) vznikla 8. února 1993. Hlavním předmětem podnikání je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Vlastníci společnosti

Společníci společnosti k 31. prosinci 2020 jsou:

Ing. Petr Šec	100 %
---------------	-------

Sídlo společnosti

Proximity Prague s.r.o.

Křižíkova 160/71

186 00 Praha 8

Česká republika

Identifikační číslo

485 82 085

Jednatel k 31. prosinci 2020

Ing. Petr Šec

Organizační struktura

Společnost je rozdělena do těchto oddělení: klientský servis, kreativní, finanční, administrativní oddělení. Klientský servis se zabývá obchodní činností, tj. uzavíráním smluv a komunikací s klienty. Kreativní oddělení se zabývá návrhy a zpracováním projektů. Oddělení finanční a administrativní se zabývá plánováním a správou finančních zdrojů.

Proximity Prague s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2020
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví (dále jen vyhláška). Srovnávací údaje za rok 2018 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2020.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč (s výjimkou aut po leasingu zařazených do majetku v zůstatkové ceně po skončení leasingu) a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Software	Lineární	72 měsíců
Stroje a přístroje	Lineární	36 měsíců

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“.

(b) Náklady příštích období

Práce subdodavatelů není vykazována jako nedokončená výroba, ale je účtována pouze rozvahově na účtu nákladů příštích období. Zúčtování do výsledku hospodaření proběhne až v okamžiku převzetí zakázky objednatelem.

(c) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

Proximity Prague s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2020
(v tisících Kč)

Rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za rok 2020 a průměrných mzdových nákladů dle jednotlivých zaměstnanců včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.

(d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně aktuální kurz, který se stanovuje na základě denního kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(e) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

(f) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně za rok 2020, a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

Proximity Prague s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2020
(v tisících Kč)

3. Najatý majetek

Operativní leasing

Společnost má najaty kancelářské prostory. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu v roce 2020 činily 1 712 tis. Kč (2019 – 1 703 tis. Kč). Nájemní smlouva je uzavřena do roku 2025.

Společnost má uzavřeny smlouvy na nájem vozů. Celkové náklady v roce 2020 činily 232 tis. Kč (2019 – 345 tis. Kč). Smlouvy jsou uzavřeny do roku 2021.

4. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 12.265 tis. Kč (2019 – 21.691 tis. Kč), ze kterých 961 tis. Kč (2019 – 5.463 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Společnost vytvořila k 31. 12. 2020 opravné položky k pohledávkám ve výši 875 tis. Kč (2019 – 925 tis. Kč).
- (b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 5.353 tis. Kč (2019 – 15.754 tis. Kč), ze kterých 952 tis. Kč (2019 – 6.338 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

5. Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na pojištění, databáze, předplatné novin, apod. ve výši 583 tis. Kč (2019 – 245 tis. Kč) a 45 tis. Kč (2019 – 174 tis. Kč) rozvahově účtovaných nákladů spojených se zakázkami, u nichž nebyla realizace k rozvahovému dni plně dokončena.

Proximity Prague s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2020
(v tisících Kč)

6. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Zisk běžného období	Nerozdělený zisk minulých let	Celkem
Zůstatek k 1.1.2020	400	40	5 593	17 252	23 285
Převod výsledku hospodaření	--	--	-5 593	5 593	--
Vyplacení podílu na zisku 2017, 2018	--	--	--	- 19 000	-19 000
Zisk 2020	--	--	4 036	--	4 036
Zůstatek k 31.12.2020	400	40	4 036	3 845	8 321

Zisk roku 2019 byl částečně rozdělen a vyplacen, zbytek zůstává nerozdělen a k datu sestavení účetní závěrky o něm nebylo rozhodnuto.

7. Rezervy

	Rezerva na nevybranou dovolenou
Zůstatek k 1.1.2020	470
Tvorba	188
Rozpuštění	470
Zůstatek k 31.12.2020	188

8. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní činí 311 tis. Kč (2019 – 3.282 tis. Kč) a představují zejména nevyfakturované dodávky služeb, které byly dodány v roce 2020.

9. Informace o tržbách

Převážná část výnosů z reklamní činnosti společnosti je soustředěna na 6 hlavních zákazníků ve službách, obchodě, finančním a průmyslovém odvětví.

		Tržby v tuzemsku	Tržby - zahraničí	Celkem
Služby	2020	50 958	14 268	65 226
Služby	2019	89.222	28.828	118.050

Proximity Prague s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2020
(v tisících Kč)

10. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsanych v bodě 4 jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině:

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2020	2019	2020	2019
Mark/BBDO, a.s.	274	9 357	--	--
Celkem	274	9 357	--	--

(b) Tržby a nákupy

	Tržby za rok		Nákupy za rok	
	2020	2019	2020	2019
Mark/BBDO, a.s.	48 836	62 817	2 760	5 312
Celkem	48 836	62 817	2 760	5 312

11. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků za rok 2020 a 2019:

2020	Počet zaměstnanců
Zaměstnanci	13
Vedoucí pracovníci	1
Celkem	14

2019	Počet zaměstnanců
Zaměstnanci	40
Vedoucí pracovníci	1
Celkem	41

Proximity Prague s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2020
(v tisících Kč)

12. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 188 tis. Kč (2019 – 539 tis. Kč) ze kterých 131 tis. Kč (2019 – 344 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 57 tis. Kč (2019 – 196 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

13. Výnosy příštích období

Výnosy příštích období činí 5 002 tis. Kč (2019 – 1 278 tis. Kč) a představují fakturaci roku 2020, respektive 2021, dle dohodnutých platebních podmínek za práci provedenou v roce 2020, respektive 2021.

14. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje daň za zdaňovací období 2020 ve výši 903 tis. Kč (2019 – 1.310 tis. Kč).

V roce 2020 byla splatná daň z příjmů ve výši 903 tis. Kč snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 328 tis. Kč a pohledávku z titulu přeplatku daně z příjmů z roku 2013 ve výši 24 tis. Kč.

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2020	2019	2020	2019	2019	2019
Rezervy	102	143	--	--	102	133
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	102	143	--	--	102	133

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2(f) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba platná pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny, tj. pro rok 2020 – 19 % (2019 – 19 %).

Proximity Prague s.r.o.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2020
(v tisících Kč)

15. Významná následná událost

Ve společnosti došlo v následném období ke změně v majetkových podílech.

Společníci společnosti k 9. únoru 2021 jsou:

Ing. Petr Šec	80 %
Ing. Vladislav Svoboda	20 %

Datum:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
11. března 2021	Ing. Petr Šec jednatel