

POZNÁMKY

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2023

Čl.I

Všeobecné informácie

(1) Spoločnosť:

ASENTI Services s. r. o., Zuzany Chalupovej 10/B, 851 07 Bratislava

IČO: 50375776 IČ DPH: 2120303416

Zapísaná: OR Okresného súdu Bratislava I, odd. Sro vložka č. 112337/B

Založená : 23.06.2016

Spoločníci: Ing. Ladislav Čanaky vklad: 5.000,- € (splatené: 5.000,- €)

Štatutárny orgán: Ing. Ladislav Čanaky - konateľ,

Písomnosti zakladajúce práva a povinnosti spoločnosti podpisuje samostatne tak, že k písanému alebo tlačenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis

Hlavná činnosť: Ostatné služby týkajúce sa informačných technológií a počítačov

(2) Dátum schválenia ÚZ za bezprostredne predchádzajúce obdobie konateľmi spoločnosti:
30.03.2023

(3) Spoločnosť ASENTI Services, s.r.o. zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2023, za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Poznámky sú predložené v jednom exemplári príslušnému daňovému úradu k termínu uvedenom v záhlaví formulárov súvahy a výkazu ziskov a strát.

(4) Spoločnosť nemá skupinu účtovných jednotiek a nezostavuje konsolidovanú závierku

(5) Priemerný počet zamestnancov: 4

Čl.II

Informácie o orgánoch spoločnosti

(1) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a) nie sú poskytnuté záruky ani iné zabezpečenia

b) pôžičky poskytnuté konateľom, resp. spoločníkom ku koncu účtovného obdobia:

1. celková suma poskytnutých pôžičiek 0,- €

2. celková suma splatených pôžičiek 24.000,- €

3. pohľadávky nesplatené z rozdeleného zisku spoločníkovi 14.019,58 €

4. celková suma odpustených pôžičiek

c) s podmienok splatenia keď budú prostriedky z rozdelenia zisku po zdanení.

d) použité finančné prostriedky na súkromné účely:

Čl.III

Informácie o prijatých postupoch

(1) Účtovná závierka je zostavená k 31.12.2023 vzhľadom k tomu že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva sa riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení a Účtovnej osnovy pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva (opatrenie MF SR č. mf/27076/2007-74).

Účtovníctvo bolo vedené v peňažných jednotkách meny euro a v prípadoch stanovených v § 4 odst. 7 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, súčasne aj v cudzích menách, prepočítaných ku dňu účtovnej závierky devízovým kurzom ECB pre príslušné meny ku dňu 31.12.2022.

Účtovníctvo je spracované outsourcingom. Podvojný účtovníctvo a následne evidencie: záväzky, pohľadávky, pokladnice, bankové účty, interné doklady, dlhodobý majetok, DPH a sklad, je vedené na počítači PC – ekonóm pri použití programového vybavenia firmy KROS, a.s. Programové vybavenie pracuje vo všeobecnom užívateľskom systéme OMEGA. Výstupom vybavenia sú nasledovné zostavy: Denník účtovných zápisov, hlavná kniha, kniha analytickej evidencie, saldokonto, Súvaha a výkaz ziskov a strát, Cash flow, Daňové priznanie k DzPPO.

Účtovníctvo sa riadi komplexným súborom vnútropodnikových smerníc pre vedenie účtovníctva zostavených pre účtovné obdobie roku 2021.

Účtovné zásady a metódy účtovná jednotka počas uvedeného obdobia nezmenila ani v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(4) Spôsob a stanovenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane stanovenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti. Uvádza sa najmä:

a) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný do spoločnosti bol oceňovaný cenou obstarania plus náklady súvisiace s obstaraním - dopravné náklady, clo.

b) Obstaranie a úbytky zásob v bežnom účtovnom období bolo účtované spôsobom B účtovania zásob.

- c) nakupované zásoby boli oceňované obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním – recyklačný fond.
- d) pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, mesačne aktualizovaný.
- e) pohľadávky boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.
- f) finančný majetok bol oceňovaný nominálnou hodnotou.
- g) záväzky z obchodného styku, finančné výpomoci a úvery boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.
- h) spoločnosť neúčtovala o majetku, pohľadávkach a záväzkoch v cudzej mene.
- i) náklady a výnosy boli časovo rozlišované na základe vecnej a časovej súvislosti. Zúčtovanie komplexných nákladov a výnosov budúcich období sa vykoná v účtovnom období, s ktorým rozlíšené náklady a výnosy vecne súvisia.
- j) Rezervy boli tvorené na základe odborného posúdenia.
- k) Oceňovanie časového rozlíšenia na strane pasív súvahy. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období boli vykazované vo výške, ktorá je v súlade so zabezpečením zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- l) stanovenie ocenenia vlastného imania ako súčet: nominálnej hodnoty základného imania, nominálne hodnoty kapitálových fondov tvorených po schválení ÚZ valným zhromaždením spoločnosti, nominálna hodnota zákonného rezervného fondu (tvorený ako prírastok hodnoty 0,6% zo základu dane miezd zamestnancov za príslušné obdobie), hodnotou ku vzniku výsledku hospodárenia minulých rokov a hodnotou ku vzniku výsledku hospodárenia za príslušné obdobie.
- *Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*
- m) tvorba odpisového plánu:
Daňové odpisy predstavujú postupné zahrňovanie odpisov automobilu do daňových výdavkov (§ 22 ods. 1 zákona o dani z príjmov). Postup pri odpisovaní automobilu nám stanovuje § 26 zákona o dani z príjmov.
(1m) V prvom roku odpisovania je majetok v triedení podľa Klasifikácie produkcie a klasifikácie stavieb do odpisových skupín, uvedených v prílohe č. 1 zákona o dani z príjmov.

Odpisová skupina 1 – 4 roky

Položka	Kód KP	Názov
1 – 24	29.10.2	Osobné automobily
1 – 25	29.10.3	Motorové vozidlá na prepravu desať a viac osôb (autobusy) okrem trolejbusov a elektribusov
1 - 26	29.10.4	Motorové vozidlá na prepravu nákladu

(2m) Pre každý novoobstaraný majetok platí zásada UO = DO. Spôsob daňového odpisovania sa nemení počas celej doby odpisovania. pričom sa odpisuje daňovo len 80% hodnoty auta

(4m) Odpisové skupiny 2,3,4,5,6 sa nepoužívajú.
n) dotácie neboli poskytnuté

Firma : ASENTI Services s. r. o. (2023), Zuzany Chalupovej 10/B, 851 07, Bratislava

do: 12 / 2023

P.č.	Inventárne číslo	Názov	Trieda	Dátum zaradenia	Dátum vyradenia	Obst. cena [EUR]	Vstupná cena daňová [EUR]	Rok	Odpis [EUR]	Zostatková hodnota [EUR]	Typ odpisu
1	000002	Thalgo lbeautypleťový pístroj - ult	022	21.12.2018		4 894,44	4 894,44	0	0,00	0,00	ZH daň
2	000003	BMC SPEEDFOX AMP FIVE GRAY/BLACK 2019	022	11.5.2020		2 499,17	2 499,17	2023	624,79	208,24	R-1
3	000004	Komoda Zirkon	022	27.12.2021		1 858,33	1 858,33	2023	309,72	1 213,08	R-2
4	000005	BMW 540i xDrive	022	6.9.2022		33 333,33	33 333,33	2023	6 333,33	22 222,24	R-1
5	000006	Rocky Mountain FUSION POWERPLAY 30	022	11.9.2023		3 083,33	3 083,33	2023	296,96	2 926,37	R-1
6	000007	kanc.nabytok SET 0001	022	5.12.2023		1 858,33	1 858,33	2023	27,20	1 931,13	R-2

Spolu :

47 626,93

47 626,93

9 552,00

28 401,06

(5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných obdobiach:

Ostatné chyby a korekcie vykonané za účtovné obdobie uskutočnené sú v úhrnnej sume pod 500 € a nie sú významné z pohľadu hospodárskeho výsledku spoločnosti.

ČI.IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- (1) O dlhodobom nehmotnom majetku - goodwill, resp. záporný goodwill ÚJ neučtuje.
- (2) O významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečenými derivátmi ÚJ neučtuje.
- (3) Informácia o záväzkoch po dobách splatnosti:

Firma : **ASENTI Services s. r. o. (2023), Zuzany Chalupovej 10/B, 851 07, Bratislava**
 Kritériá : **Stav k 31.12.2023, neuhradené, okruh DF**

Do : **zatvorenia**

Interné číslo dokladu	Externé číslo dokladu	Dátum prijatia	Dátum splatn.	Dátum DVDP	Suma vEUR		Úhrady			Zostáva uhradiť
					Základ DPH	Suma DPH	Spolu	[EUR]	Dátum	
Alza.sk s. r. o., IČO 36562939										
DF	3020230140	3401432005	31.12.2023	31.12.2023	248,80	49,76	298,56			298,56
Spolu za partnera :							298,56			298,56
Binary Confidence s.r.o., IČO 47754346										
DF	3020230141	20230282	31.12.2023	17.01.2024	19 600,00	3 920,00	23 520,00			23 520,00
Spolu za partnera :							23 520,00			23 520,00
Clico, s.r.o., IČO 53198794										
DF	3020230139	15123	11.12.2023	31.01.2024	417,42	83,48	500,90			500,90
DF	3020230140	14923	11.12.2023	31.01.2024	772,02	154,40	926,42	747,12	18.02.2023	179,30
DF	3020230142	15223	21.12.2023	11.01.2024	100,51	20,10	120,61			120,61
DF	3020230148	17223	29.12.2023	19.01.2024	1 328,10	265,62	1 593,72	882,78	31.12.2023	IDV IDV20230012 810,94
Spolu za partnera :							3 141,86	1 729,91		1 411,74
IT Solutions & Learning s.r.o., IČO 53490690										
DF	3020230134	102023445	30.11.2023	30.12.2023	5 193,00	1 038,60	6 231,60			6 231,60
Spolu za partnera :							6 231,60			6 231,60
Jorit s.r.o., IČO 46479031										
DF	3020230150	20230025	31.12.2023	30.01.2024	4 992,00	892,00	4 992,00			4 992,00
Spolu za partnera :							4 992,00			4 992,00
NESECO s.r.o., IČO 50513397										
DF	3020230137	0122023	01.12.2023	31.12.2023	13 280,00	2 656,00	15 936,00			15 936,00
Spolu za partnera :							15 936,00			15 936,00
Slovak Telekom, a.s., IČO 35763469										
DF	3020230146	8340051636	21.12.2023	08.01.2024	110,48	17,78	128,46			128,46
Spolu za partnera :							128,46			128,46
THOR, s.r.o., IČO 43780709										
DF	3020230147	10231203	29.12.2023	30.01.2024	172,42		172,42			172,42
Spolu za partnera :							172,42			172,42
Vydavateľstvo DELFÍN s.r.o., IČO 36248525										
DF	3020230153	2023010322	31.12.2023	30.12.2023	800,00		800,00			800,00
Spolu za partnera :							800,00			800,00
ZEERTS, s.r.o., IČO 45623368										
DF	3020230145	2022023	31.12.2023	27.12.2023	3 772,77	754,55	4 527,32			4 527,32
Spolu za partnera :							4 527,32			4 527,32
Spolu :					49 755,73	9 702,27	59 548,00	1 729,91		57 818,09

(4) informácia o vlastných akciách: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(5) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

Čl.V

Informácie o iných aktívach a pasívach

(1) K iným aktívam a iným pasívam:

a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane neistá udalosť v budúcnosti - **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

b) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, či sa netýka spriaznených osôb, zákonná povinnosť odobrať urč. množstvo

produktov, uskutočniť investície, veľké opravy a pod. - **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(3) na podsúvahových účtoch spoločnosť *neúčtuje* – o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a pod.

Čl.VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

(1) Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe a vo výkaze ziskov a strát: - **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

Čl.VII

Ostatné informácie

(1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo poskytovať vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(2) Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje §23d ods. 6 zákona

(3) Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje §23d ods. 6 zákona