

Čl.I - Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	G1 - SERVIS, s.r.o.
Sídlo:	Jesenského 12, 040 01 Košice
Právna forma :	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku :	Zápis do Obchodného registra : 25.05.2000

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- správa bytového a nebytového fondu

(2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 17.07.2023

(3)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	

Štruktúra spoločníkov v spoločnosti počas roka 2023 a k 31.12.2023

Spoločník	Do 24.07.2023		Od 25.07.2023 do 18.12.2023		Od 19.12.2023 a k 31.12.2024		Podiel na hlasovacích právach %		
	Výška podielu na ZI		Spoločník/ Spoločnosť	Výška podielu na ZI		Výška podielu za ZI			
	%	absolútne		%	absolútne	Spoločnosť		%	absolútne
Ing. Jaroslav Demský	50	3 320,00	Ing. Jaroslav Demský	100	6 640,00	IBS-SECURITY, s.r.o.	15	996,00	15
Dana Demská	50	3 320,00				IBS-SECURITY CZ, s.r.o.	85	5 644,00	85
SPOLU	100	6 640,00	SPOLU	100	6 640,00	SPOLU	100	6 640,00	100

(4) Údaje o skupine účtovných jednotiek:

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, pretože má 95% podiel na hlasovacích právach v spoločnosti G1 MONITOR, s.r.o., IČO : 31 702 333.

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 zákona o účtovníctve.

(5)	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov BO	0
	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov PO	0

Čl.II - Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov v znení neskorších predpisov. Menou pre vykazovanie je EURO.

(1)	Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
-----	---------------------------------------------------------------------	-----	---	-----	--

(2)	Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov :
-----	---------------------------------------------------------------------

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**Ocenenie pri obstaraní**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o oprávky. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.).

b) Zásoby : - bez náplne

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Ocenenie sa znižuje tvorbou opravnej položky. Spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávke.

Spoločnosť pohľadávky nadobudnuté postúpením nemá.

d) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Spoločnosť netvorila opravnú položku k peňažným prostriedkom a ceninám.

e) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov a úverov

Rezervy spoločnosť netvorila.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Prevzaté záväzky účtovná jednotka nemá.

Spoločnosť o dlhopisoch a úveroch neúčtovala.

f) Deriváty

Spoločnosť derivátové operácie nevykonávala.

(3)	Tvorba odpisového plánu
-----	--------------------------------

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** spoločnosť zostavila tak, že za základ sa vzali metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy spoločnosti sa rovnajú.

Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

Ročná výška odpisov dlhodobého majetku predstavuje 12-násobok mesačného odpisu vypočítaného rovnomerným spôsobom zo vstupnej ceny majetku, ktorá pripadá na zostatok doby odpisovania.

U nových položiek ročný odpis predstavuje 12-násobok mesačného odpisu pripadajúceho na jeden mesiac stanovenej doby odpisovania.

Dlhodobý nehmotný majetok =doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako :	2400,00 EUR
Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:	1700,00 EUR

Spoločnosť k 31.12.2023 nemá žiaden dlhodobý majetok.

Zníženie hodnoty majetku - opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky. Spoločnosť netvorila opravnú položku k dlhodobému majetku.

(4)	Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód
-----	------------------------------------------------------

V spoločnosti nedošlo k zmene účtovných zásad a ani ku zmenám účtovných metód.

(5)	Informácia o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve
-----	--------------------------------------------------------------

Spoločnosť nie je príjemcom žiadnych dotácií.

(6)	Informácia o účtovaní významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období
-----	------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Spoločnosť neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období.

Čl.III – Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- (1) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.
Spoločnosť v roku 2023 účtovala o bezodplatne nadobudnutom obchodnom podiele (95%) v spoločnosti G1 MONITOR, s.r.o. Spoločnosť ocenila tento bezodplatne nadobudnutý obchodný podiel ako 95% ZI spoločnosti G1 MONITOR, s.r.o. Pri bezodplatne nadobudnutom finančnom majetku - obchodnom podiele je daňová vstupná cena definovaná v § 25a písm. b) zákona č. 595/2003 Z .z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Bezodplatné nadobudnutie finančného majetku nie je predmetom dane v súlade s ustanovením § 12 ods. 7 písm. b) cit. Zákona. Na základe uvedeného bezodplatne nadobudnutý obchodný podiel bol vylúčený zo základu dane.
- (2) Informácie o záväzkoch
 - a) Spoločnosť nevykazuje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov.
 - b) Spoločnosť nevykazuje zabezpečené záväzky.
- (3) Informácie o vlastných akciách
Spoločnosť nemá formu akciovkej spoločnosti, vlastné akcie nemá.
- (4) Tvorba kapitálového fondu z príspevkov
Spoločnosť netvorila kapitálový fond z príspevkov.
- (5) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky
 - a) Informácia o výške jednotlivých záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány - bez náplne
 - b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky :
hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté, pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby

Záruky a ani pôžičky neboli poskytnuté.

- c) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať – bez náplne.

(6) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky, a to

a) celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky, napríklad povinnosti nájomcu vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie úveru alebo pôžičky, ktoré ešte neboli poskytnuté, finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv s uvedením sumy poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy, - bez náplne.

b) celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
 2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože
- 2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo
- 2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

c) opise významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov,

d) celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom,

e) opise významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov - bez náplne

(7) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o

a) všetkých formách prijatej náhrady,

b) účtovných zásadách použitých pri pridelovaní nákladov a výnosov,

c) všetkých druhoch činností účtovnej jednotky

- bez náplne.