

POLSERVIS s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

POLSERVIS s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 19.4.2001 a jej dodatkom č. 1 zo dňa 25.10.2001. Dňa 30.10.2001 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 25234/B. Spoločnosť sídli na Kazanskej ulici č. 44, 821 06 Bratislava, identifikačné číslo spoločnosti 35 823 429.

V roku 2015 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál,
2. predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov,
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
4. pohostinská činnosť,
5. zabezpečovanie, usporadúvanie, organizovanie kultúrnych, kultúrno-spoločenských a umeleckých podujatí.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Juraj Polakovič	5 643 EUR	85%	85%	
Anna Polakovičová	996 EUR	15%	15%	
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť nie je zahrnutá do konsolidovaného celku.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Konatelia

Juraj Polakovič
Anna Polakovičová

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

POLSERVIS s.r.o.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 23.04.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25%	rovnomerne

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	8,3 % - 25 %	rovnomerne

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B. Nakúpený materiál a tovar sa účtuje priamo do spotreby. na základe inventarizácie sa upraví spotreba materiálu a tovaru o zostatky materiálu a tovaru, ktoré sa prevedú na sklad.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

POLSERVIS s.r.o.

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatných fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení.

Základné imanie spoločností sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 20% základného imania v súlade so slovenskou legislatívou.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Lízing

Spoločnosť počas svojej existencie neúčtovala o finančnom lízingu.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného výsledku hospodárenia upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období .

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý nehmotný majetok.

POLSERVIS s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Sťav na začiatku účtovného	11 201	-	-	11 201
Prírastky	-	-	-	0
Úbytky	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	0
Sťav na konci účtovného	11 201	0	0	11 201
Oprávkky				
Sťav na začiatku účtovného	9 961	-	-	9 961
Prírastky	730	-	-	730
Úbytky	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	0
Sťav na konci účtovného	10 691	0	0	10 691
Opravné položky				
Sťav na začiatku účtovného	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Sťav na konci účtovného	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Sťav na začiatku účtovného	1 240	0	0	1 240
Sťav na konci účtovného	510	0	0	510

POLSERVIS s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Štáv na začiatku účtovného	11 201	-	-	11 201
Prírastky		-	-	0
Úbytky		-	-	0
Presuny		-	-	0
Štáv na konci účtovného	11 201	0		11 201
Oprávký				
Štáv na začiatku účtovného	7 380	-	-	7 380
Prírastky	2 581	-	-	2 581
Úbytky		-	-	0
Presuny	-	-	-	0
Štáv na konci účtovného	9 961	0		9 961
Opravné položky				
Štáv na začiatku účtovného	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Štáv na konci účtovného	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Štáv na začiatku účtovného	3 821	0	0	3 821
Štáv na konci účtovného	1 240	0	0	1 240

Spoločnosť nedisponuje dlhodobým hmotným majetkom, na ktorý je zriadené záložené právo ani majetkom, s ktorým by mala obmedzené právo disponovania

V roku 2015 a 2014 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti nie je poistený

POLSERVIS s.r.o.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka k zásobám nebola v roku 2015 a 2014 vytvorená.

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložené právo ani zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo nakladania s nimi.

7. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam
Spoločnosť počas svojho trvania neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	-	-	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	961		961
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	961	0	961

Pohľadávky spoločnosti neboli kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Spoločnosť neeviduje pohľadávky s obmedzeným právom nakladania.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 455	1 911
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	13 792	7 653
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Spolu	15 247	9 564

Spoločnosť nedisponuje krátkodobým finančným majetkom, na ktorý by bolo zriadené záložené právo ani krátkodobým finančným majetkom, pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

POLSERVIS s.r.o.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

V rokoch 2015 a 2014 spoločnosť neúčtovala o nákladoch budúcich období ani o príjmoch budúcich období.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladmi jednotlivých spoločníkov v celkovej výške 6 639 EUR, z toho splatené vklady sú vo výške 6 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14 545
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	14 545
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	14 545

12. REZERVY

Spoločnosť počas svojho trvania netvorila dlhodobé ani krátkodobé rezervy.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	23 496	27 333
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 496	27 333
Krátkodobé záväzky spolu	9 226	8 676
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 226	8 676
Záväzky po lehote splatnosti	-	-

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom v prospech veriteľa.

POLSERVIS s.r.o.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke ani o odloženom daňovom záväzku.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 185	1 032
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	163	153
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	163	153
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 348	1 185

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nie je nájomcom majetku prenajatom formou finančného lízingu.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky v roku 2015 ani v roku 2014.

Spoločnosť nie je účastníkom súdnych sporov

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	nebytové priestory	nebytové priestory

21. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Vlastné výrobky		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	8 447	8 862	137 646	134 403	-	-
Spolu	8 447	8 862	137 646	134 403	0	0

POLSERVIS s.r.o.

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	766	601
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	766	601
Finančné výnosy, z toho:	1	-
Výnosové úroky	1	-

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	137 646	134 403
Tržby z predaja tovaru	8 447	8 862
Čistý obrat celkom	146 093	143 265

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23 178	21 246
Prenájom priestorov	14 136	14 136
Telefónne poplatky	2 232	1 752
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	-
Finančné náklady, z toho:	171	157
Kurzové straty	-	-
Bankové poplatky	171	157

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 834	x	x	16 840	x	x
teoretická daň	x	2 163	22,00%	x	3 705	22,00%
Daňovo neuznané náklady	298	66	0,67%	3	1	0,01%
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky				-	-	-
Umorenie daňovej straty	-6 412	-1 411	-14,35%	-6 412	-1 411	-8,38%
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	2 136	470	4,78%			
Daňová licencia						
Spolu	5 856	1 288	13,10%	10 431	2 295	13,63%
Splatná daň z príjmov	x	1 288		x	2 295	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	1 288	13,10%	x	2 295	13,63%

POLSERVIS s.r.o.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

V roku 2015 a 2014 neboli členovia a bývalí členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov za ich činnosť pre spoločnosť odmeňovaní.

21. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

22. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	679	-	-	-	679
Neuhradená strata minulých rokov	-46 660	-	-	14 545	-32 115
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 545	8 546	-	-14 545	8 546

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	679				679
Neuhradená strata minulých rokov	-52 378			5 718	-46 660
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 718	14 545		-5 718	14 545

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 23.4.2015 schválilo použitie zisku za rok 2014 na úhradu strát minulých rokov. Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 22.4.2014 schválilo použitie zisku za rok 2013 na úhradu strát minulých rokov.

22. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.