



## A. Informácie o účtovnej jednotke

### B.

#### 1, Názov a sídlo spoločnosti:

Názov spoločnosti: **HERSTAV s.r.o.**  
Sídlo spoločnosti: **821 07 Bratislava, Rajeckáč.4**  
Dátum založenia: **25.02.2003**  
Dátum zápisu do obchodného registra: **10.03.2003**  
Identifikačné číslo: **35854545**

#### 2, Opis hospodárskej činnosti:

Uskutočňovanie stavieb a ich zmien.

#### 3, Priemerný počet zamestnancov:

**Rok: 2014**

**5**

**Rok : 2015**

**7**

#### 4. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

#### 5, Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015.

#### 6, Dátum schválenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 21.06.2016

## B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

Konateľ:

### 1. Členovia orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán: spoločníci  
Členovia: Miroslav Heriban  
Katarína Heribanová

### 2. Štruktúra spoločníkov:

Meno a priezvisko:	Podiel na základnom imaní:	Hlasovacie práva:
Miroslav Heriban	70 %	70 %
Katarína Heribanová	30 %	30 %

## C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

### E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### 1, Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia zmenené.

#### 2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá hŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (doprava, montáž,...) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začne prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2.400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Napr. softwer predpokladaná doba používania 5 rokov ,metóda odpisovania rovnomerne.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700 € a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku:	Prepokladaná doba používania:	Metóda odpisovania
Počítač	4 roky	rovnomerne
Nákladné auto	6 rokov	rovnomerne
Náradie	6 rokov	rovnomerne

### 3. Zásoby:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (dopravu, provízie, ...) Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou.

Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

## F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

### 1, Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:

Stav k : 01.01.2015 – obstarávacia cena

Oprávky: Stav k 31.12.2015 zostatková cena:

128.772 €

23..972 €

104.800 €

### 2. Zásoby:

**Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:**

Materiál: Stav k 01.01.2015

Vyradenie:

Zánik opodstatnenosti:

Stav k 31.12.2015

215.030 €

0

0

214.310 €

**3. Pohľadávky****Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:**

	K 31.12..2014	K 31.12.2015
Pohľadávky do lehoty splatnosti:	25.390 €	20.355 €
Pohľadávky po lehote splatnosti:	0	5.400 €

**4. Finančné účty:**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách . Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

**G: Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****1. Vlastné imanie****Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia:**

Stav k: 01.01.2015 Prírastky: Úbytky: Stav k :31.12.2015

Základné imanie:	6.639 €	6.639 €
Rezervný fond:	332 €	332 €
Ostatné fondy:	0	0
Nerozdelený zisk:	0	0
Neuhradená strata:	20.036 €	60.001 €
Výsledok hospodárenia:	- 60.001 €	-44.192 €

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie r.2015 . Rozhodne valné zhromaždenie.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 21.07.2015 spoločníci rozhodli , že neuhradenú stratu pred rokom 2014 majú vyrovnat' spoločníci vo výške 20.036 € .

A to:

Spoločník: Miroslav Heriban s čiastkou : 14.025,20 €

Spoločníčka: Katarína Heribanová s čiastkou: 6.010,80 €.

**2. Rezervy:**

Rezervy na reklamácie a záručné opravy vo výške nebola vytvorená.  
Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenie za rok 2015 nebola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

**3. Závazky:****Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:**

Štruktúra záväzkov	Stav k 01.01.2015	Stav k 31.12.2015
<b>Závazky do lehoty splatnosti:</b>		
Z obchodného styku:	1.477 €	1.984 €
Voči zamestnancom:	1.059 €	892 €
Zo soc.poistenia:	596 €	438€
Daňové záväzky:	963 €	990 €
Prijaté preddavky:	0	0
Ostatné záväzky:	298.925 €	298.925 €
Dlhodobé záväzky:	142.050 €	142.050 €
<b>Spolu:</b>	<b>445.070 €</b>	<b>445.279 €</b>

**Závazky po lehote splatnosti**

Krátkodobé záväzky do 1 roka:	4.304 €
Závazky s splatnosťou 1-5 rokov	440.975 €
Dlhodobé záväzky:	

**Spolu:** 445.279 €

#### 4. Sociálny fond:

Stav k 01.01.2015:  
337 €

Tvorba:  
80 €

Čerpanie:  
0

Stav k: 31.12.2015  
417 €

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov .Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

#### Bankové úvery:

Spoločnosť nemá bankový úver.

### H. Informácie o výnosoch

#### 1, Tržby za vlastné výkony a tovar:

Druh segmentu podľa hlavných produktov:	tuzemsko €	zahrančie e€
Predaj tovaru:	1.250 €	0
Tržby za poskytnuté služby	80.214 €	0
Ostatné výnosy	166 €	0
Spolu:	81.630 €	0