

**POZNÁMKY**  
**mikro účtovnej jednotky**  
zostavenej ku dňu: **31.12.2016**

Daňové identifikačné číslo: **2020289700**      Za obdobie      od **01 2016**  
do **12 2016**

Obchodné meno: **HERSTAV s.r.o.**      Bezprostredne      od **01 2015**  
**HERSTAV s.r.o.**      predchádzajúce      do **12 2015**  
Obdobie

IČO:  
**35854545**

Sídlo:  
Ulica:  
**Rajecká**

Číslo:  
**4**

PSČ:  
**821 07**

Obec:  
**Bratislava**

Telefónne číslo:  
**02-43410911**

Zostavené dňa:  
**19.06.2017**

Schválené dňa:  
**27.06.2017**

**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: 2015**

7

**Rok : 2016**

5

**4. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.****5, Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 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 01.01.2016 do 31.12.2016.

**6, Dátum schválenia účtovnej závierky :**

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 27.06.2016

## 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 nehmotní a dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá hŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním a 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 predpokladaní 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 obstarávací 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 : 01.01.2016 – obstarávací cena

Oprávky: Stav k 31.12.2016 zostatková cena:

104.800 €

23.972 €

80.828 €

### 2. Zásoby:

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

Materiál: Stav k 01.01.2016

Do spotreby:

Zánik opodstatnenosti:

Stav k 31.12.2016

214.310 €

1.000 €

0

213.310 €

**3. Pohľadávky**

**Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:**

	K 31.12..2015	K 31.12.2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti:	20.355 €	4.246 €
Pohľadávky po lehote splatnosti:	5.400 €	10.000 €

**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: 01.01.2016 Prírastky: Úbytky: Stav k :31.12.2016

Základné imanie:	6.639 €	6.639 €
Rezervný fond:	332 €	332 €
Ostatné fondy:	0	0
Nerozdelený zisk:	0	0
Neuhradená strata:	60.001 €	104.193 €
Výsledok hospodárenia:	- 44.192 €	-37.227 €

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie r.2016 . Rozhodne valné zhromaždenie.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 21.07.2015 spoločníci rozhodli , že neuhradenú stratu z roka 2015 vo výške 44.192 € čiastočne majú vyrovnať spoločníci vo výške 8.192 € .

a to:

Spoločník: Miroslav Heriban s čiastkou : 5.734,40 €

Spoločníčka: Katarína Heribanová s čiastkou: 2.457,60 €.

**2. Rezervy:**

Rezervy na reklamácie a záručné opravy vo výške nebola vytvorená.

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenie za rok 2016 nebola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

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

Štruktúra záväzkov	Stav k 01.01.2016	Stav k 31.12.2016
<b>Závazky do lehoty splatnosti:</b>		
Z obchodného styku:	1.984 €	3.503 €
Voči zamestnancom:	892 €	763 €
Zo soc.poistenia:	438 €	415 €
Daňové záväzky:	990 €	980 €
Prijaté preddavky:	0	0
Ostatné záväzky:	298.925 €	297.065 €
Dlhodobé záväzky:	142.050 €	142.050 €
<b>Spolu:</b>	<b>445.279 €</b>	<b>444.736 €</b>

**Závazky po lehote splatnosti**

Krátkodobé záväzky do 1 roka:	4.761 €
Závazky s splatnosťou 1-5 rokov	439.975 €
Dlhodobé záväzky:	
<b>Spolu:</b>	<b>444.736 €</b>

#### 4. Sociálny fond:

Stav k 01.01.2016:  
417 €

Tvorba:  
88 €

Čerpanie:  
0

Stav k: 31.12.2016.  
505 €

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 €	zahraničie e€
Predaj tovaru:	170 €	0
Tržby za poskytnuté služby	75.004 €	0
Ostatné výnosy	694 €	0
<hr/>		
Spolu:	75.868 €	0

Poznámky Úč MÚJ -001

IČO 3 5 8 5 4 5 4 5

DIČ 2 0 2 0 2 8 9 7 0 0