

Poznámky k Úč MÚJ 3 - 01

IČO 3 6 3 7 5 9 6 9

DIČ 2 0 2 1 3 4 3 8 9 6

## I.

### ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:

AD servis s.r.o. IČO 36375969  
Antona Bernoláka 51 DIČ 2021343896  
010 01 Žilina

Spoločnosť AD servis, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12.9.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 14.11.1997 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka číslo: 107354/L.)

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- vedenie účtovníctva

#### 3. Spoločnosť nemá účasť v iných účtovných jednotkách.

#### 4. Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť mala v roku 2017 troch zamestnancov.

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2016 dňa 06.12.2017 a rozhodlo o úhrade straty za rok 2016 spoločníkmi.

### KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti.

## II.

### ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

#### Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne počas celého účtovného obdobia. Zmeny metódy sa počas účtovného obdobia nevyskytli.

#### a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Spoločnosť v účtovnom období nenadobudla nehmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 eur a nižšia, sa eviduje ako zásoby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
Stroje, prístroje a zariadenia	6	Rovnomerná	16,67
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerná	25

**b) Cenné papiere a podiely**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o cenných papieroch.

.

**c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

**d) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

**e) Záväzky**

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.

**f) Leasing**

Spoločnosť neeviduje majetok obstaraný formou finančného alebo operatívneho leasingu.

**g) Deriváty**

Spoločnosť neobchoduje s cennými papiermi a neúčtuje o derivátoch.

**h) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neeviduje majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi

**i) Cudzia mena**

Spoločnosť neeviduje majetok ani záväzky v cudzej mene.

**j) 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.

**III.****ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nevlastní.

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

**3. Pohľadávky**

Pohľadávky po lehote splatnosti : 0

**5. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a na účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

	K 31.12.2016	k 31.12.2017 v eurách
Peniaze v hotovosti	1541	1049
Peniaze na účte v banke	970	849
<b>SPOLU</b>	<b>2511</b>	<b><u>1898</u></b>

**ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

	2016	2017
<b>1. Vlastné imanie</b>	<b>1102</b>	<b>1089</b>
ZI	6639	6639
RF	664	664
Strata min.rokov	0	0
HV	-6201	-6214

**1. Záväzky**

Záväzky po lehote splatnosti : 0

**2. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2016	31.12.2017 v eurách
Stav k 1. Januáru	33	24
Tvorba na ťarchu nákladov	67	65
Čerpanie	76	<u>52</u>
<b>Stav k 31. Decembru</b>	<b>24</b>	<b><u>37</u></b>

**3. Bankové úvery**

Spoločnosť v účtovnom období nečerpala bankový úver.

**VÝNOSY**

<b>1. Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Tržby za služby	40 808	45 021

**NÁKLADY****1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad nákladov na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2016	2017 v eurách
Nájomné	4177	4644
Ostatné	1646	2173
<b>SPOLU</b>	<b>5823</b>	<b>6817</b>

**2. Finančné náklady**

Prehľad finančných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2016	2017 v eurách
Bankové poplatky	107	111
<b>SPOLU</b>	<b>107</b>	<b>111</b>

**ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Majetok, ktorý nie je vo vlastníctve Spoločnosti**

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch tovar v konsignačných skladoch.

**2. Majetok daný do prenájmu**

Spoločnosť nedala do prenájmu majetok

**INÉ AKTÍVA A PASÍVA****1. Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky.

**2. Ostatné finančné pohľadávky / záväzky**

Spoločnosť neeviduje finančné pohľadávky a záväzky.

**L. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

V účtovnom období spoločnosť vyplácala spoločníkovi mzdu.

**M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Počas účtovného obdobia spoločnosť neuskutočnila žiadne transakcie so spriaznenými osobami:

**N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA**

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.