

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 2017 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	7	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	7
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, splnutia, rozdelenia.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

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 zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.4.2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej zvierky za rok 2017 a 2016 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 závazky 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 spoločnosti sa vykazuje 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 neuznateľné 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 hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 200	-	-	11 200
Prírastky	2 506	-	-	2 506
Úbytky	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	13 706	0	0	13 706
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 128	-	-	11 128
Prírastky	594	-	-	594
Úbytky	-	-	-	0
Presuny	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	11 722	0	0	11 722
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	72	0	0	72
Stav na konci účtovného obdobia	1 984	0	0	1 984

POLSERVIS s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 200	-	-	11 200
Prírastky		-	-	0
Úbytky		-	-	0
Presuny		-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	11 200	0	-	11 200
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 691	-	-	10 691
Prírastky	437	-	-	437
Úbytky		-	-	0
Presuny	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	11 128	0	-	11 128
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	509	0	0	509
Stav na konci účtovného obdobia	72	0	0	72

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

V roku 2017 a 2016 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 2017 a 2016 vytvorená.

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné 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	6 440		6 440
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 440	0	6 440

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	3 894	6 367
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 468	10 517
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Spolu	15 362	16 884

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

POLSERVIS s.r.o.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

V rokoch 2017 a 2016 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	9 022
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	9 022
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	9 022

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy	0			0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	609	4 953	-609		4 953
<i>Rezerva na mzdy za dovolenky a odvody z nich</i>	609	873	-609		873
<i>Rezerva na nevyfakturované dodávky</i>	0	4 080			4 080

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15 915	15 713
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 915	15 713
Krátkodobé záväzky spolu	9 323	8 936
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 323	8 936
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	1 565	1 348
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	202	217
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	202	217
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 767	1 565

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 2017 ani v roku 2016.

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	5 972	9 418	123 949	144 118	-	-
Spolu	5 972	9 418	123 949	144 118	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:	432	1 377
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	432	1 377
Finančné výnosy, z toho:	-	-
Výnosové úroky	-	-

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	123 949	144 118
Tržby z predaja tovaru	5 972	9 418
Čistý obrat celkom	129 921	153 536

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	23 981	22 684
Prenájom priestorov	14 568	14 136
Telefónne poplatky	1 847	2 388
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	10
Finančné náklady, z toho:	87	145
Kurzové straty	-	-
Bankové poplatky	87	145

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:	1 176	x	x	9 982	x	x
teoretická daň	x	247	21,00%	x	2 196	22,00%
Daňovo neuznané náklady	7 243	1 521	129,34%	2 145	472	4,73%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 136	-449	-38,14%	-2 136	-470	-4,71%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky				-	-	-
Umorenie daňovej straty	-6 283	-1 319	-112,20%	-6 412	-1 411	-14,14%
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia		960	81,63%		960	9,62%
Spolu	0	960	81,63%	3 579	960	9,62%
Splatná daň z príjmov	x	960	81,63%	x	960	9,62%
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960	81,63%	x	960	9,62%

POLSERVIS s.r.o.

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

V roku 2017 a 2016 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 obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	679	-	-	-	679
Neuhradená strata minulých rokov	-23 570	-	-	9 022	-14 549
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	9 022	216	-	-9 022	216

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	679				679
Neuhradená strata minulých rokov	-32 116			8 546	-23 570
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 546	9 022		-8 546	9 022

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 25.4.2017 schválilo použitie zisku za rok 2016 na úhradu strát minulých rokov. Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.4.2016 schválilo použitie zisku za rok 2015 na úhradu strát minulých rokov.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.