

**POZNÁMKY**  
**mikro účtovnej jednotky**  
zostavenej ku dňu: **31.12.2017**

Daňové identifikačné číslo:  
**2020289700**

Za obdobie                      od    **01**    **2017**  
do    **12**    **2017**

Obchodné meno:  
**HERSTAV s.r.o.**

Bezprostredne                      od    **01**    **2016**  
predchádzajúce                      do    **12**    **2016**  
Obdobie

IČO:  
**35854545**

Sídlo:  
Ulica:  
**Rajecká**

Číslo:  
**4**

PSČ:  
**821 07**

Obec:  
**Bratislava**

Telefónne číslo:  
**02-43410911**

Zostavené dňa:  
**12.06.2018**

Schválené dňa:  
**19.06.2018**

**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: 2016**

**5**

**Rok : 2017**

**3**

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 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 01.01.2017 do 31.12.2017.

**6, Dátum schválenia účtovnej závierky :**

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 19.06.2018

## 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 dlhodobo 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 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 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: | Predpokladaná 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 : 01.01.2017 – obstarávací cena

Oprávky: Stav k 31.12.2017 zostatková cena:

80.828 €

23.972 €

56.856 €

### 2. Zásoby:

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

Materiál: Stav k 01.01.2017

Do spotreby:

Zánik opodstatnenosti:

Stav k 31.12.2017

213.310 €

1.500 €

0

211.810 €

**3. Pohľadávky**

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

|                                  | K 31.12..2016 | K 31.12.2017 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti  | 4.246 €       | 7.580 €      |
| Pohľadávky po lehote splatnosti: | 10.000 €      | 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: 01.01.2017 Prírastky: Úbytky: Stav k :31.12.2017

|                        |           |            |
|------------------------|-----------|------------|
| Základné imanie:       | 6.639 €   | 6.639 €    |
| Rezervný fond:         | 332 €     | 332 €      |
| Ostatné fondy:         | 0         | 0          |
| Nerozdelený zisk:      | 0         | 0          |
| Neuhradená strata:     | 104.193 € | 133.228 €  |
| Výsledok hospodárenia: | -37.227 € | - 18.011 € |

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie r.2017 . Rozhodne valné zhromaždenie.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 25.05.2018 spoločníci rozhodli , že neuhradenú stratu z roka 2016 vo výške 37.227 € čiastočne majú vyrovnať spoločníci vo výške 5.227 € .

a to:

Spoločník: Miroslav Heriban s čiastkou : 3.658,90 €

Spoločníčka: Katarína Heribanová s čiastkou: 1.568,10 €

Do konca roka 2018.

**2. Rezervy:**

Rezervy na reklamácie a záručné opravy vo výške nebola vytvorená.

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenie za rok 2017 nebola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

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

| Štruktúra záväzkov                   | Stav k 01.01.2017 | Stav k 31.12.2017 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Záväzky do lehoty splatnosti:</b> |                   |                   |
| Z obchodného styku:                  | 3.503 €           | 1.911 €           |
| Voči zamestnancom:                   | 763 €             | 789 €             |
| Zo soc.poistenia:                    | 415 €             | 486 €             |
| Daňové záväzky:                      | 980 €             | 1.016 €           |
| Prijaté preddavky:                   | 0                 | 0                 |
| Ostatné záväzky:                     | 297.065 €         | 290.066 €         |
| Dlhodobé záväzky:                    | 142.050 €         | 142.050 €         |
| <hr/>                                |                   |                   |
| Spolu:                               | 444.736 €         | 436.318 €         |

**Záväzky po lehote splatnosti**

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| Krátkodobé záväzky do 1 roka:   | 4.202 €   |
| Záväzky s splatnosťou 1-5 rokov | 290.066 € |
| Dlhodobé záväzky:               | 142.050 € |
| <hr/>                           |           |
| Spolu:                          | 436.318 € |