

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 2018 štyroch zamestnancov.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2017 dňa 30.7.2018 a rozhodlo o úhrade straty za rok 2017 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, poisťné 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 neevviduje 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 neevviduje majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi

i) Cudzia mena

Spoločnosť neevviduje 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 31.12.2018	k 31.12.2017 v eurách
Peniaze v hotovosti	1361	1049
Peniaze na účte v banke	1935	849
SPOLU	3296	<u>1898</u>

ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

	2018	2017
1. Vlastné imanie	6228	1089
ZI	6639	6639
RF	664	664
Strata min.rokov	0	0
HV	-1075	-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:

	31.12.2018	31.12.2017 v eurách
Stav k 1. Januáru	37	24
Tvorba na ťarchu nákladov	82	65
Čerpanie	48	<u>52</u>
Stav k 31. Decembru	71	<u>37</u>

3. Bankové úvery

Spoločnosť v účtovnom období nečerpala bankový úver.

VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar	2018	2017
Tržby za služby	44 804	45 021

NÁKLADY**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad nákladov na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2018	2017 v eurách
Nájomné	4775	4644
Ostatné	3983	2173
SPOLU	8758	6817

2. Finančné náklady

Prehľad finančných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2018	2017 v eurách
Bankové poplatky	150	111
SPOLU	150	111

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 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.