

POZNÁMKY
mikro účtovnej jednotky
zostavenej ku dňu: **31.12.2018**

Daňové identifikačné číslo:
2020289700

Za obdobie od **01 2018**
do **12 2018**

Obchodné meno:
HERSTAV s.r.o.

Bezprostredne od **01 2017**
predchádzajúce do **12 2017**
Obdobie

IČO:
35854545

Sídlo:
Ulica:
Rajecká

Číslo:
4

PSČ:
821 07

Obec:
Bratislava

Telefónne číslo:
02-43410911

Zostavené dňa:
18.06.2019

Schválené dňa:
21.06.2019

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: 2017

3

Rok : 2018

4

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2018 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 01.01.2018 do 31.12.2018.

6, Dátum schválenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 21.06.2019

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 obstarávacía 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 : 01.01.2018 – obstarávacía cena	Oprávky:	Stav k 31.12.2018 zostatková cena:
56.856 €	23.972 €	32.884 €

2. Zásoby:

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

Materiál: Stav k 01.01.2018	Do spotreby:	Zánik opodstatnenosti:	Stav k 31.12.2018
211.810 €	2.050 €	0	209.760 €

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	K 31.12.2017	K 31.12.2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	7.580 €	2.964 €
Pohľadávky po lehote splatnosti:	10.000 €	13.753 €

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: 01.01.2018 Prírastky: Úbytky: Stav k :31.12.2018

Základné imanie:	6.639 €	6.639 €
Rezervný fond:	332 €	332 €
Ostatné fondy:	0	0
Nerozdelený zisk:	0	0
Neuhradená strata:	133.228 €	146.012 €
Výsledok hospodárenia:	-18.011 €	-18.531 €

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie r.2018 . Rozhodne valné zhromaždenie.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 04.06.2019 spoločníci rozhodli , že neuhradenú stratu z roka 2017 vo výške 18.011 € čiastočne majú vyrovnať spoločníci vo výške 5.011 € .

a to:

Spoločník: Miroslav Heriban s čiastkou : 3.507,70 €

Spoločníčka: Katarína Heribanová s čiastkou: 1.503,30 €

Do konca roka 2019.

2. Rezervy:

Rezervy na reklamácie a záručné opravy vo výške nebola vytvorená.

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenie za rok 2018 nebola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

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

Štruktúra záväzkov		Stav k 01.01.2018	Stav k 31.12.2018
Závázky do lehoty splatnosti:			
Z obchodného styku:	1.911 €	1.165 €	
Voči zamestnancom:	789 €	1.252 €	
Zo soc.poistenia:	486 €	963 €	
Daňové záväzky:	1.016 €	313 €	
Prijaté preddavky:	0	0	
Ostatné záväzky:	290.066 €	280.577 €	
Dlhodobé záväzky:	142.050 €	142.050 €	
Spolu:	436.318 €	426.320 €	

Závázky po lehote splatnosti

Krátkodobé záväzky do 1 roka:	3.693 €
Záväzky s splatnosťou 1-5 rokov	280.577 €
Dlhodobé záväzky:	142.050 €
Spolu:	426.320 €

4. Sociálny fond:Stav k 01.01.2018:
594 €Tvorba:
130 €Čerpanie:
0Stav k: 31.12.2018.
724 €

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 €	zahranície €€
Tržby za poskytnuté služby	76.339 €	0
Ostatné výnosy	6.548 €	0
Spolu:	82.887 €	0