

POZNÁMKY

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2019

Čl.I

Všeobecné informácie

(1) Spoločnosť:

ASENTI Services s. r. o., Klincova 35, 821 08 Bratislava

IČO: 50375776 IČ DPH: 2120303416

Zapísaná: OR Okresného súdu Bratislava I, odd. Sro vložka č. 112337/B

Založená : 23.06.2016

Spoločníci: Ľuboš Chovan vklad: 2.550,- € (splatené: 2.550,- €)

Ing. Ladislav Čanaky vklad: 2.450,- € (splatené: 2.450,- €)

Štatutárny orgán: Ing. Ladislav Čanaky - konateľ,

Písomnosti zakladajúce práva a povinnosti spoločnosti podpisuje samostatne tak, že k písanému alebo tlačnému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis

Hlavná činnosť: Ostatné služby týkajúce sa informačných technológií a počítačov

(2) Dátum schválenia ÚZ za bezprostredne predchádzajúce obdobie konateľmi spoločnosti:
31.03.2018

(3) Spoločnosť ASENTI Services, s.r.o. zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2019, za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Poznámky sú predložené v jednom exemplári príslušnému daňovému úradu k termínu uvedenom v záhlaví formulárov súvahy a výkazu ziskov a strát.

(4) Spoločnosť nemá skupinu účtovných jednotiek a nezostavuje konsolidovanú závierku

(5) Priemerný počet zamestnancov: 2,5

Čl.II

Informácie o orgánoch spoločnosti

(1) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

a) nie sú poskytnuté záruky ani iné zabezpečenia

b) pôžičky poskytnuté konateľom, resp. spoločníkom ku koncu účtovného obdobia:

1. celková suma poskytnutých pôžičiek 21.046,- €
2. celková suma splatených pôžičiek 168.000,-
3. celková suma odpustených pôžičiek

c) s podmienok splatenia keď budú prostriedky z rozdelenia zisku po zdanení.

d) použité finančné prostriedky na súkromné účely:

Čl.III

Informácie o prijatých postupoch

(1) Účtovná závierka je zostavená k 31.12.2019 vzhľadom k tomu že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva sa riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení a Účtovnej osnovy pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva (opatrenie MF SR č. mf/27076/2007-74).

Účtovníctvo bolo vedené v peňažných jednotkách meny euro a v prípadoch stanovených v § 4 odst. 7 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, súčasne aj v cudzích menách, prepočítaných ku dňu účtovnej závierky devízovým kurzom ECB pre príslušné meny ku dňu 31.12.2017.

Účtovníctvo je spracované outsourcingom. Podvojné účtovníctvo a následne evidencie: záväzky, pohľadávky, pokladnice, bankové účty, interné doklady, dlhodobý majetok, DPH a sklad, je vedené na počítači PC – ekonóm pri použití programového vybavenia firmy KROS, a.s. Programové vybavenie pracuje vo všeobecnom užívateľskom systéme OMEGA. Výstupom vybavenia sú nasledovné zostavy: Denník účtovných zápisov, hlavná kniha, kniha analytickej evidencie, saldokonto, Súvaha a výkaz ziskov a strát, Cash flow, Daňové priznanie k DzPPO.

Účtovníctvo sa riadi komplexným súborom vnútropodnikových smerníc pre vedenie účtovníctva zostavených pre účtovné obdobie roku 2016.

Účtovné zásady a metódy účtovná jednotka počas uvedeného obdobia nezmenila ani v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(4) Spôsob a stanovenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane stanovenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti. Uvádza sa najmä:

- a) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný do spoločnosti bol oceňovaný cenou obstarania plus náklady súvisiace s obstaraním - dopravné náklady, clo.

- b) Obstaranie a úbytky zásob v bežnom účtovnom období bolo účtované spôsobom B účtovania zásob.
- c) nakupované zásoby boli oceňované obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním – recyklačný fond.
- d) pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, mesačne aktualizovaný.
- e) pohľadávky boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.
- f) finančný majetok bol oceňovaný nominálnou hodnotou.
- g) záväzky z obchodného styku, finančné výpomoci a úvery boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.
- h) spoločnosť neúčtovala o majetku, pohľadávkach a záväzkoch v cudzej mene.
- i) náklady a výnosy boli časovo rozlišované na základe vecnej a časovej súvislosti. Zúčtovanie komplexných nákladov a výnosov budúcich období sa vykoná v účtovnom období, s ktorým rozlíšené náklady a výnosy vecne súvisia.
- j) Rezervy boli tvorené na základe odborného posúdenia.
- k) Oceňovanie časového rozlíšenia na strane pasív súvahy. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období boli vykazované vo výške, ktorá je v súlade so zabezpečením zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- l) stanovenie ocenenia vlastného imania ako súčet: nominálnej hodnoty základného imania, nominálne hodnoty kapitálových fondov tvorených po schválení ÚZ valným zhromaždením spoločnosti, nominálna hodnota zákonného rezervného fondu (tvorený ako prírastok hodnoty 0,6% zo základu dane miezd zamestnancov za príslušné obdobie), hodnotou ku vzniku výsledku hospodárenia minulých rokov a hodnotou ku vzniku výsledku hospodárenia za príslušné obdobie.
- *Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*
- m) tvorba odpisového plánu:
Daňové odpisy predstavujú postupné zahrňovanie odpisov automobilu do daňových výdavkov (§ 22 ods. 1 zákona o dani z príjmov). Postup pri odpisovaní automobilu nám stanovuje § 26 zákona o dani z príjmov.
(1m) V prvom roku odpisovania je majetok v triedení podľa Klasifikácie produkcie a klasifikácie stavieb do odpisových skupín, uvedených v prílohe č. 1 zákona o dani z príjmov.

Odpisová skupina 1 – 4 roky

Položka	Kód KP	Názov
1 – 24	29.10.2	Osobné automobily

1 – 25	29.10.3	Motorové vozidlá na prepravu desať a viac osôb (autobusy) okrem trolejbusov a elektribusov
1 - 26	29.10.4	Motorové vozidlá na prepravu nákladu

(2m) Pre každý novoobstaraný majetok platí zásada UO = DO. Spôsob daňového odpisovania sa nemení počas celej doby odpisovania. pričom sa odpisuje daňovo len 80% hodnoty auta

(4m) Odpisové skupiny 2,3,4,5,6 sa nepoužívajú.
n) dotácie neboli poskytnuté

Dlhodobý majetok - Daňové odpisy

Poznámka :

Firma : ASENTI Services s. r. o. (2019), Zuzany Chalupovej 10/B, 851 07, Bratislava

Strana : 1

Za obdobie od : 1 / 2019

do : 12 / 2019

P.č.	Inventárne číslo	Názov	Trieda	Dátum zaradenia	Dátum vyradenia	Obst. cena [EUR]	Vstupná cena daňová [EUR]	Rok	Odpis [EUR]	Zostatková hodnota [EUR]	Typ odpisu
1	000001	BMW 530d xDrive	022	21.4.2017		14 000,00	14 000,00	2019	3 500,00	4 375,00	R-1
2	000002	Thalga I beauty pleťový prístroj - užit	022	21.12.2018		4 894,44	4 894,44	2019	1 224,00	3 569,44	R-1

Spolu : 18 894,44 18 894,44 4 724,00 7 943,44

(5) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných obdobiach:

Ostatné chyby a korekcie vykonané za účtovné obdobie uskutočnené sú v úhrnnej sume pod 500 € a nie sú významné z pohľadu hospodárskeho výsledku spoločnosti.

ČI.IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

(1) O dlhodobom nehmotnom majetku - goodwill, resp. záporný goodwill ÚJ neučtuje.

(2) O významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečenými derivátmi ÚJ neučtuje.

(3) Informácia o záväzkoch po dobách splatnosti:

Kniha záväzkov po obdobiach splatnosti a partneroch v tuzemskej mene

Poznámka :

Firma : ASENTI Services s. r. o. (2019), Zuzany Chalupovej 10/B, 851 07, Bratislava

Kritériá : Stav k 31.12.2019, neuhradené

Strana : 1

Od : otvorenia

Do : zatvorenia

Partner	Zväzky spolu	V lehote splat.	Spolu po lehote	Do 30 dní	Do 60 dní	Do 90 dní	Do 180 dní	Do 360 dní	Nad 360 dní
DENEST s.r.o.	3 173,50	500,00	2 673,50	0,00	2 673,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Reljenn s.r.o.	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TownTree s.r.o.	13 200,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNETA s.r.o.	6,17	0,00	6,17	0,00	0,00	0,00	6,17	0,00	0,00
Spolu :	20 581,57	17 900,00	2 681,57	0,00	2 673,50	0,00	6,17	0,00	0,00

(4) informácia o vlastných akciách: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(5) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

ČI.V

Informácie o iných aktívach a pasívach

(1) K iným aktívam a iným pasívam:

a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane neistá udalosť v budúcnosti - **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

b) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, či sa netýka spriaznených osôb, zákonná povinnosť odobrať urč. množstvo produktov, uskutočniť investície, veľké opravy a pod. - **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(3) na podsúvahových účtoch spoločnosť *neúčtuje* – o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a pod.

Čl.VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

(1) Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe a vo výkaze ziskov a strát: - **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

Čl.VII

Ostatné informácie

(1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo poskytovať vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme: **Neuvedené položky nemajú v účtovnej jednotke obsahovú náplň*

(2) Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje §23d ods. 6 zákona

(3) Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje §23d ods. 6 zákona