

ČI. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

ČI. I (1) , (3) Všeobecné údaje

Spoločnosť pôsobí na trhu od r. 1993 a svoju činnosť vykonáva v rámci celej Slovenskej republiky so zameraním na lokalizáciu a vyhľadávanie porúch na vodovodnom potrubí, bezvýkopové opravy , TV monitoring kanalizácie farebnou kamerou s možnosťou vyhotoviť záznam, čistenie kanalizácie vysokotlakovým čistiacim zariadením a skúšky tesnosti kanalizácie.

Spoločnosť má iba jedného spoločníka, so 100% účasťou a hlasovacích právach.

ČI. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky:

AQUA DEFEKT, s.r.o.

Sídlo:

Komenského 2219/21, 01001, Žilina

ČI. I (3) Priemerný počet zamestnancov:

9

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná uzávierka je zostavená za splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ÚJ vychádza pri vedení svojho účtovníctva z ustanovení Zákona o účtovníctve a z ustanovení Opatrení MF SR, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania pre podnikateľov účtujúcich v systave podvojného účtovníctva.

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok	obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s	
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s	
Dlhodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Zásoby	obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov	menovitou hodnotou	
Derivátové operácie		

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

ÚJ nenakupuje a nevytvára skladové zásoby. Materiál potrebný na činnosť je po zaevidovaní na sklad materiálu preúčtovaný do spotreby. Drobný materiál nakúpený a súvisiaci s výkonom práce sa účtuje priamo do spotreby na účet 501 v príslušnej analytike. Na sklade tovaru spoločnosť eviduje materiál v nezmenenom stave na predaj, podľa požiadaviek a dopytu konkrétnych zákazníkov.

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

Poznámky Úč MÚJ 3-01

IČO 3 1 5 7 8 4 5 4

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 6 9 4

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

iným spôsobom:

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
dopravné prostriedky (osobné a nákladné automobily)	48 mesiacov	rovnomerná	UO=DO
stroje a zariadenia na detekciu únikov a ich opravy	72 mesiacov	rovnomerná	UO=DO
počítače s príslušenstvom	48 mesiacov	rovnomerná	UO=DO

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

ČI. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

Spoločnosť má 2 dlhodobé záväzky s dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov. Prvým je spotrebný úver od ČSOB Leasing v celkovej hodnote 15 716,00 eur, ktorý spláva v pravidelných splátkach vo výške 398,19 eur. Zo splátky je odúčtované havarijné poistenie a úrok z dlžnej sumy podľa predpisu. Celková suma je rozdelená do 48 splátok a končí v r.2021. Stav úveru k 31.12.2019 po odpočítaní splátok je 5519,57 eur. Druhý dlhodobý záväzok je úver z Tatrabanky vo výške 130 000 eur, ktorý spoločnosť začala čerpať na nákup zariadenia potrebného pre výkon prác. Zostatok úveru k 31.12.2019 je 94 783,00 eur. Je rozvrhnutý do 48 splátok vo výške 2 709,00 eur + príslušný úrok a poplatok. Koniec splácania úveru je 11 2022.

ČI. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

Názov položky	Celková hodnota
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	94 783

ČI. III (4) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Spoločnosť vytvorila kapitálový fond v predchádzajúcich obdobiach a jeho výška k 31.12.2019 je 47248,00 eur.

ČI. III (4) Informácie, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a 217a Obchodného zákonníka