

Poznámky k účtovnej závierke

zostavenej ku dňu 31.12.2019

Všetky údaje a informácie účtovnej závierky sú zostavené na základe príslušných právnych noriem, vychádzajú z účtovníctva a majú väzbu na účtovné výkazy. Údaje sú uvedené v celých EUR, ak nie je uvedené inak.

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

A.1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

GT-Servis, s.r.o.
Hlavná 288/45
02744 Štefanov nad Oravou
IČO: 46688633

Spoločnosť GT-Servis, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola do obchodného registra Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 56724/L zapísaná 22.05.2012 pod názvom GT-Servis, s.r.o..

A.2. Opis hospodárskej jednotky

Hlavná činnosť hospodárskej jednotky poskytovanie počítačových služieb a vývoj softvéru na mieru. Vo výpise z obchodného registra sú uvedené ešte ďalšie činnosti. Vo výpise z obchodného registra sú uvedené ešte ďalšie činnosti.

A.3. Zamestnanci

Spoločnosť v roku 2019 zamestnávala v priemere 6 zamestnancov, v predchádzajúcom roku – roku 2018 rovnako 6 zamestnancov na hlavný pracovný pomer.

A.4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je obmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

A.5: Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2019 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 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

B.1. Spoločníci: Ing. Tomáš Gálik
 Ing. Silvia Gáliková

Informácie k časti B písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia.

Tabuľka č. 1 štruktúra vlastníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostat. položkách VI ako na Zi v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Tomáš Gálik	2500	50	50	50
Ing. Silvia Gáliková	2500	50	50	50
spolu:	5000	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

C.1. Spoločnosť v účtovnom období nevlastnila podiely v iných spoločnostiach.

C.2. Spoločnosť v účtovnom období nezostavovala konsolidovanú účtovnú závierku.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) 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 v nadväznosti na postupy účtovania. Táto účtovná závierka bude navrhnutá na schválenie riadneho zasadnutia jediného spoločníka.

b) dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v nasledujúci mesiac, v ktorom bol majetok zaradený do užívania. DNM sa odpíše do piatich rokov od jeho obstarania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína nasledujúci mesiac, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Účtovné odpisy sa účtujú mesačne a používa sa rovnomerný spôsob odpisovania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1700 € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

c) zásoby

Do zásob patrí skladový materiál a skladový tovar. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava a pod.).

d) pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára

k nedobytným a pochybným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Spoločnosť stanovuje výšku opravnej položky na základe vekovej štruktúry pohľadávok ako aj analýzy rizika nevymožiteľnosti pre každú pohľadávku individuálne. Na základe výsledkov analýzy rizika nevymožiteľnosti sa pre každú pohľadávku individuálne spoločnosť rozhodne o konečnej výške opravnej položky.

e) finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou a sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Spoločnosti v účtovnom období roku 2018 nevyplynula povinnosť tvorby žiadnych rezerv.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV

E.1. Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ako aj bezprostredne predchádzajúcim účtovnom období neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Stav na začiatku obdobia	5154	0
Prírastok	18670	5154
Úbytok		
Stav na konci obdobia	23824	5154

E.2. Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok.

V bežnom účtovnom období nebol obstaraný dlhodobý nehmotný majetok. Informácie o štruktúre a pohyboch v majetku v bežnom období:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku ÚO			29616		29616
Prírastky					0
Úbytky			3059		3059
Stav na konci ÚO			26557		26557
Oprávky					
Stav na začiatku ÚO			19860		19860
Prírastky			5213		5213
Úbytky			3059		3059
Stav na konci ÚO			22014		22014
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku ÚO			9756		9756
Stav na konci ÚO			4543		4543

Štruktúra a pohyby hmotného majetku v predchádzajúcom období:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý majetok	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			29 616			140			29 756
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci ÚO			29 616			140			29 756
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			14 900						14 900
Prírastky			4 960						4 960
Úbytky			0						0
Presuny									0
Stav na konci ÚO			19 860						19 860
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO			14 716						14 856
Stav na konci ÚO			9 756			140			9 896

E.3. Pohľadávky

V časti pohľadávok spoločnosť vykazuje iba pohľadávky z obchodného styku.:

Pohľadávky: Názov položky	bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce. Účtov. obd.	
	splatnosť		splatnosť	
	do jedného roka vrátane	od jedného r. do piatich r.	do jedného roka vrátane	od jedného r. do piatich r.
a	b	c	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	14341		13348	
Daňové pohľadávky				
Ostatné pohľadávky	1153		528	
spolu:	15494		13876	

E.4. Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účt.obd.
Pokladnica, ceniny	5552	4511
bežné bankové účty	58	53
spolu:	4564	4564

Spoločnosť má zriadený bežný účty v ČSOB.

E.5. Položky časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účt.obd.
krátkodobé	1153	528
spolu:	1153	528

Položky časového rozlíšenia boli vytvárané pre potreby rozlíšenia nákladov – ide o náklady na poistenie a domény.

F. INFORMÁCIE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**F.1. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	

Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3946
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
spolu:	4154

F.2. INFORMÁCIE O REZERVÁCH

Spoločnosť v bežnom účtovnom období nemala povinnosť tvoriť krátkodobé ani dlhodobé rezervy. Taktiež v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období spoločnosť nemala povinnosť tvoriť žiadne rezervy.

F.3. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch

Názov položky	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostat.dobou splatnosti do jedného roka	15458	12365
Krátkodobé záväzky spolu:	15458	12365
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1rok až 5 rokov	15458	12365
Závazky so zostatkovou dobousplatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu:		

F.4. INFORMÁCIE O ODLOŽENEJ DANI

Spoločnosti nevyplynula v bežnom účtovnom období a tiež ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovať o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku.

F.5. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	484	390
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	486	329
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu:	486	239
Čerpanie sociálneho fondu	184	235
Konečný zostatok sociálneho fondu	786	484

F.6. INFORMÁCIE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, POŽIČKÁCH A KRÁTKODOBÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH

Názov položky	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky	16382	10906
–		
Krátkodobé pôžičky spolu:	16382	10906
Krátkodobé finančné výpomoci		

Krátkodobé finančné výpomoci spolu:		

G.1. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Za rok 2019 dosiahla spoločnosť celkové výnosy vo výške.....186154 EUR

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.. Medzi významné položky výnosov patria výnosy z poskytnutých služieb.

Oblasť odbytu	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Poskytnuté služby	147986	122235
Predaj tovaru	19248	1271
Tržby z predaja investičného majetku		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	250	5165
Náhrada škody od poisťovne		
bankové úroky		
Úroky z omeškania		
Ostatné finančné výnosy		1
Aktivácia služieb	18670	
Výnosy spolu:	186154	128672

H.1. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Celkové náklady spoločnosti dosiahli v roku 2019 výšku:..... 178048€

Medzi položky s najväčším podielom na nákladoch patria: služby, mzdové náklady, nákup materiálu, odpisy.

Názov položky	Bežné účtov. obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Spotreba materiálu	9540	9289
Mzdové náklady	121722	87919
spotreba energií	1025	562
Predaný tovar	16706	711
Ostatné služby	14305	16448
Telekomunikačné, nájomné služby	512	163
Služby externé	3240	0
Dane a poplatky	544	474
Predaný materiál/majetok	700	
Ostatné prevádzkové náklady	864	1687
Odpisy DHM	4514	4960
Úroky	1345	1360
bankvé poplatky	448	329
Daň	2425	960
Náklady spolu:	178048	124862

I.1. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**J.1. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

V spoločnosti nenastali žiadne podstatné zmeny, po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

K.1. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				stav na konci účtov.obdob.
	stav na začiatku účtov.obdob.	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
vlastné akcie a vl.obch.podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	20000				20000
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kap.účas.					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,splynutí a rozdeleno					
Zákonný rezervný fond	454				
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	8974	3810			12783
Neuhradená strata minul.rokov	22637				22637
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3810	8106	3810		8106
Vyplatené dividendy					
Ostat.položky vlastného imania					

V Tvrdošíne, 19.10.2020