

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 2020 piatich zamestnancov.

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2019 dňa 28.9.2020 a rozhodlo o zaúčtovaní straty za rok 2019 na neuhradenú stratu minulých rokov.

### 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, poistné 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 31.12.2020	k 31.12.2019 v eurách
Peniaze v hotovosti	59	17
Peniaze na účte v banke	4998	1498
<b>SPOLU</b>	<b>5057</b>	<b><u>1515</u></b>

**ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

	2020	2019
<b>1. Vlastné imanie</b>	<b>2767</b>	<b>3946</b>
ZI	6639	6639
RF	664	664
Strata min.rokov	- 3358	-1075
HV	-1178	-2283

**1. Závazky**

Závazky po lehote splatnosti : 0

**2. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2020	31.12.2019 v eurách
Stav k 1. Januáru	43	71
Tvorba na ťarchu nákladov	57	69
Čerpanie	24	<u>96</u>
<b>Stav k 31. Decembru</b>	<b>76</b>	<b><u>44</u></b>

**3. Bankové úvery**

Spoločnosť v účtovnom období nečerpala bankový úver.

## 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 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.