

POLSERVIS s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

POLSERVIS s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 19.4.2001 a jej dodatkom č. 1 zo dňa 25.10.2001. Dňa 30.10.2001 bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 25234/B. Spoločnosť sídli na Kazanskej ulici č. 44, 821 06 Bratislava, identifikačné číslo spoločnosti 35 823 429.

V roku 2020 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál,
2. predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov,
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
4. pohostinská činnosť,
5. zabezpečovanie, usporadúvanie, organizovanie kultúrnych, kultúrno-spoločenských a umeleckých podujatí.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	6

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Juraj Polakovič	5 643 EUR	85%	85%	
Anna Polakovičová	996 EUR	15%	15%	
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť nie je zahrnutá do konsolidovaného celku.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2020:

Konatelia

Juraj Polakovič
Anna Polakovičová

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2019 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 7.5.2020.

POLSERVIS s.r.o.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2020 a 2019 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4	25%	rovnomerne

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	8,3 % - 25 %	rovnomerne

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B. Nakúpený materiál a tovar sa účtuje priamo do spotreby. Na základe inventarizácie sa upraví spotreba materiálu a tovaru o zostatky materiálu a tovaru, ktoré sa prevedú na sklad.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

POLSERVIS s.r.o.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, ostatných fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 20% základného imania v súlade so slovenskou legislatívou.

k) Transakcie v cudzích menách

Spoločnosť v rokoch 2020 a 2019 neúčtovala v cudzích menách.

l) 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.

m) Lízing

Spoločnosť počas svojej existencie neúčtovala o finančnom lízingu.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného výsledku hospodárenia upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

o) Informácie o dotáciách

V roku 2020 v súvislosti s pandemickou situáciou spoločnosť obdržala dotáciu z ÚPSVaR na udržanie pracovných miest vo výške 9 360 EUR .

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období .

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť nevykazuje dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Samostatné hnutelné veci a súbory	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 706	-	-	13 706
Prírastky			-	0
Úbytky			-	0
Presuny			-	0

POLSERVIS s.r.o.

Stav na konci účtovného obdobia	13 706	0	0	13 706
Bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 976	-	-	12 976
Prírastky	627	-	-	627
Úbytky		-	-	0
Presuny	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	13 603	0	0	13 603
Opravné položky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	730	0	0	730
Stav na konci účtovného obdobia	103	0	0	103

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie				
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 706	-	-	13 706
Prírastky			-	0
Úbytky			-	0
Presuny			-	0
Stav na konci účtovného obdobia	13 706	0	0	13 706
Oprávky				
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 349	-	-	12 349
Prírastky	627	-	-	627
Úbytky			-	0
Presuny	-	-	-	0
Stav na konci účtovného obdobia	12 976	0	0	12 976

POLSERVIS s.r.o.

Opravné položky	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota				
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 357	0	0	1 357
Stav na konci účtovného obdobia	730	0	0	730

Spoločnosť nedisponuje dlhodobým hmotným majetkom, na ktorý je zriadené záložné právo ani majetkom, s ktorým by mala obmedzené právo disponovania

V roku 2020 a 2019 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti nie je poistený.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravná položka k zásobám nebola v roku 2019 a 2018 vytvorená.

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo nakladania s nimi.

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť počas svojho trvania neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	153	-	153
Krátkodobé pohľadávky spolu	153	0	153

Pohľadávky spoločnosti neboli kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Spoločnosť neviduje pohľadávky s obmedzeným právom nakladania.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 336	2 073
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	9 238	3 349
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	-	-
Spolu	11 574	5 422

POLSERVIS s.r.o.

Spoločnosť nedisponuje krátkodobým finančným majetkom, na ktorý by bolo zriadené záložné právo ani krátkodobým finančným majetkom, pri ktorom by mala obmedzené právno s ním nakladať.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

V rokoch 2020 a 2019 spoločnosť neúčtovala o nákladoch budúcich období ani o príjmoch budúcich období.

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je tvorené vkladmi jednotlivých spoločníkov v celkovej výške 6 639 EUR, z toho splatené vklady sú vo výške 6 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 131
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	3 131
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	3 131

10. REZERVY

V roku 2020 a 2019 spoločnosť neúčtovala tvorbu ani použitie rezerv.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	20 365	2 210
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	17 950	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 415	2 210
Krátkodobé záväzky spolu	5 267	6 937
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 267	6 937
Záväzky po lehote splatnosti	-	-

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom v prospech veriteľa.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke ani o odloženom daňovom záväzku.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

POLSERVIS s.r.o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 210	1 988
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	205	222
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	205	222
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 415	2 210

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nie je nájomcom majetku prenajatom formou finančného lízingu.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky v roku 2020 ani v roku 2019.

Spoločnosť nie je účastníkom súdnych sporov

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	nebytové priestory	nebytové priestory

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Vlastné výrobky		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	4 629	8 551	79 725	124 763	-	-
Spolu	4 629	8 551	79 725	124 763	0	0

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 612	564
Prijaté dotácie	9 360	
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	252	564
Finančné výnosy	-	-

POLSERVIS s.r.o.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	79 725	124 763
Tržby z predaja tovaru	4 629	8 551
Čistý obrat celkom	84 354	133 314

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18 277	20 212
Prenájom priestorov	12 000	12 000
Telefónne poplatky	1 363	1 631
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	-
Finančné náklady, z toho:	132	133
Kurzové straty	-	-
Bankové poplatky	132	133

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-11 238	x	x	3 963	x	x
teoretická daň	x	-2 360	21,00%	x	832	21,00%
Daňovo neuznané náklady	9 360	1 966	-17,49%		0	0,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 360	-1 966	17,49%		0	0,00%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky			-			-
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia			0,00%			0,00%
Spolu	-11 238	-2 360	21,00%	3 963	832	-7,41%
Splatná daň z príjmov	x		0,00%	x	832	-7,41%
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0	0,00%	x	832	-7,41%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

V roku 2020 a 2019 neboli členovia a bývalí členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov za ich činnosť pre spoločnosť odmeňovaní.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

POLSERVIS s.r.o.

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	679	-	-	-	679
Neuhradená strata minulých rokov	-13 538	-	-	3 131	-10 407
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 131	-11 238	-	-3 131	-11 238

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	679	-	-	-	679
Neuhradená strata minulých rokov	-14 333	-	-	795	-13 538
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	795	3 131	-	-795	3 131

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 7.5.2020 schválilo použitie zisku za rok 2019 na úhradu strát minulých rokov. Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 6.5.2019 schválilo použitie zisku za rok 2018 na úhradu strát minulých rokov.

19. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.