

POZNÁMKY

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2020

ČI.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: Ing. Ladislav Čanaky vklad: 5.000,- € (splatené: 5.000,- €)

Štatutárny orgán: Ing. Ladislav Čanaky - konateľ,

Písomnosti zakladajúce práva a povinnosti spoločnosti podpisuje samostatne tak, že k písanému alebo tlačenému 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:
31.03.2021

(3) Spoločnosť ASENTI Services, s.r.o. zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2020, 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: 1,2

ČI.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 108.596,62,- €

2. celková suma splatených pôžičiek 138.000,- €

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 31.12.2020 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 31.12.2020.

Účtovníctvo je spracované outsourcingom. Podvojnú 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 vnútro podnikových smerníc pre vedenie účtovníctva zostavených pre účtovné obdobie roku 2017.

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 elektrobusev
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

Strana : **1**
Za obdobie od : 1 / 2020
do : 12 / 2020

Poznámka :
Firma : **ASENTI Services s. r. o. (2020), Zuzany Chalupovej 10/B, 851 07, Bratislava**

P.č.	Inventárne číslo	Názov	Trieda	Dátum zaradenia	Dátum vyradenia	Obst. cena [EUR]	Vstupná cena daňov [EUR]	Rok	Odpis [EUR]	Zostatková hodnota [EUR]	Typ odpisu
1	000001	BMW 530d xDrive	022	21.4.2017		14 000,00	14 000,00	2020	3 500,00	875,00	R-1
2	000002	Thalgo lbeautypleťovýprístroj -ult	022	21.12.2018		4 894,44	4 894,44	2020	1 223,61	2 344,83	R-1
3	000003	BMC SPEEDFOX AMP FIVE GRAY/BLACK 2019	022	11.5.2020		2 499,17	2 499,17	2020	416,56	2 082,61	R-1
Spolu :						21 393,61	21 393,61		5 140,17	5 302,44	

(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:

Knihá záväzkov

Strana : **1**
Od : otvorenia
Do : zatvorenia

Poznámka :
Firma : **ASENTI Services s. r. o. (2020), Zuzany Chalupovej 10/B, 851 07, Bratislava**
Kritériá : Stav k 31.12.2020, neuhradené

Interné číslo dokladu	Ext. číslo dokladu	Dátum prijatia	Dátum splatn.	Partner	Suma v EUR				Suma v cudzej mene				Úhrady				Zostáva uhradiť		Dohrádzací
					Skratka	ICO	Základ	DPH	Spolu	[EUR]	[CM]	Mena	Dátum	Číslo dokladu	[EUR]	[CM]			
DF 3020200059	102047887	18.02.2020	22.02.2020	Webshop, s.r.	36421928	94,32	18,88	113,18	113,18	EUR						113,18	113,18	113,18	
DF 3020200058	2000080	11.08.2020	18.08.2020	J.P.P.U. s.r.o.	47877378	9 000,00		10 800,00	10 800,00	EUR						10 800,00	10 800,00	10 800,00	
DF 3020200052	20080002	03.09.2020	28.09.2020	Relymem, s.r.o.	51330270	300,00	60,00	360,00	360,00	EUR						360,00	360,00	360,00	
DF 3020200087	20200026	30.11.2020	30.12.2020	Janič s.r.o.	48479031	7 600,00	1 820,00	9 420,00	9 420,00	EUR						9 420,00	9 420,00	9 420,00	
DF 3020200089	0272020	01.12.2020	31.12.2020	NESCO s.r.o.	50510387	11 424,00	2 284,80	13 708,80	13 708,80	EUR						13 708,80	13 708,80	13 708,80	
DF 3020200090	2020010329	01.12.2020	20.12.2020	Výdovateľstvo D	36248925	600,00		600,00	600,00	EUR						600,00	600,00	600,00	
DF 3020200094	20200037	22.12.2020	22.12.2020	Michal Štely	49321400	550,00		550,00	550,00	EUR						550,00	550,00	550,00	
DF 3020200095	20200028	30.12.2020	29.01.2021	Janič s.r.o.	48479031	9 000,00	1 800,00	10 800,00	10 800,00	EUR						10 800,00	10 800,00	10 800,00	
DF 3020200096	1800869990	31.12.2020	14.01.2021	OZ Slovakia, s.	38848863	20,83	4,17	25,00	25,00	EUR						25,00	25,00	25,00	
DFP 4020170003	5170036	13.07.2017	13.07.2017	ALF Diabluvi	38703466			EUR											
zDF 702020017	7020	09.12.2020	09.12.2020	Cleco s.r.o.	05169375	2 811,09		2 811,09	3 169,08	USD	33,40	USD	31.12.2020	zD zD 20200001	2 577,69	3 169,08	3 169,08		
Spolu :					41 200,24	7 487,63		48 687,87								48 687,87			

(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 opcí, odpísaných pohľadávkach a pod.

ČI.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*

ČI.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