

**POZNÁMKY**  
**mikro účtovnej jednotky**  
zostavenej ku dňu: **31.12.2020**

Daňové identifikačné číslo: **2020289700**      Za obdobie      od **01 2020**  
do **12 2020**

Obchodné meno: **HERSTAV s.r.o.**      Bezprostredne      od **01 2019**  
**HERSTAV s.r.o.**      predchádzajúce      do **12 2019**  
obdobie

IČO:  
**35854545**

Sídlo:  
Ulica:  
**Rajecká**

Číslo:  
**4**

PSČ:  
**821 07**

Obec:  
**Bratislava**

Telefónne číslo:  
**0903-212929**

Zostavené dňa:  
**31.05.2021**

Schválené dňa:  
**11.06.2021**

## A. Informácie o účtovnej jednotke

### B.

#### 1, Názov a sídlo spoločnosti:

Názov spoločnosti: **HERSTAV s.r.o.**  
Sídlo spoločnosti: **821 07 Bratislava, Rajeckáč.4**  
Dátum založenia: **25.02.2003**  
Dátum zápisu do obchodného registra: **10.03.2003**  
Identifikačné číslo: **35854545**

#### 2, Opis hospodárskej činnosti:

Uskutočňovanie stavieb a ich zmien.

#### 3, Priemerný počet zamestnancov:

Rok: 2019

3

Rok : 2020

3

#### 4. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

#### 5, Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020.

#### 6, Dátum schválenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 11.06.2021

## B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

Konateľ:

### 1, Členovia orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán: spoločníci  
Členovia: Miroslav Heriban  
Katarína Heribanová

### 2. Štruktúra spoločníkov:

Meno a priezvisko:	Podiel na základnom imaní:	Hlasovacie práva:
Miroslav Heriban	70 %	70 %
Katarína Heribanová	30 %	30 %

## C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

### E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

#### 1, Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia zmenené.

#### 2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobo hmotný majetok:

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá hŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním a doprava, montáž,...) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začne prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2.400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Napr. softwer predpokladaní doba používania 5 rokov ,metóda odpisovania rovnomerne.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700 € a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku:	Predpokladaná doba používania:	Metóda odpisovania
Počítač	4 roky	rovnomerne
Nákladné auto	6 rokov	rovnomerne
Náradie	6 rokov	rovnomerne

### 3. Zásoby:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (dopravu, provízie ,...) Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou.

Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

## F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

### 1, Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok:

Stav k : 01.01.2020 – obstarávacia cena	Oprávk:	Stav k 31.12.2020 zostatková cena:
8.908 €	1.829 €	7.079 €

### 2. Zásoby:

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Materiál: Stav k 01.01.2020	Do spotreby:	Zánik opodstatnenosti:	Stav k 31.12.2020
209.760 €	125 645 €	0	84.115 €

**3. Pohľadávky**

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	K 31.12..2019	K 31.12.2020
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3.180 €	8.283 €
Pohľadávky po lehote splatnosti:	12.604 €	5.645 €

**4. Finančné účty:**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách . Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

**G: Informácie o údajoch na strane pasív súvahy****1. Vlastné imanie****Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia:**

Stav k: 01.01.2020 Prírastky: Úbytky: Stav k :31.12.2020

Základné imanie:	6.639 €	6.639 €
Rezervný fond:	332 €	332 €
Ostatné fondy:	0	0
Nerozdelený zisk:	0	0
Neuhradená strata:	159.532 €	205.636 €
Výsledok hospodárenia:	- 54.104 €	- 444 €

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie r.2020 . Rozhodne valné zhromaždenie.

Stratu za rok 2020 vo výške 444 € vyrovnajú spoločníci do konca roka 2021 nasledovne:

Miroslav Heriban	vo výške: 311 €
Katarína Heribanová	vo výške: 133 €

**2. Rezervy:**

Rezervy na reklamácie a záručné opravy vo výške nebola vytvorená.

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenie za rok 2020 nebola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

**3. Závázky:****Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:**

9Štruktúra záväzkov

Stav k 01.01.2020

Stav k 31.12.2020

**Závázky do lehoty splatnosti:**

Z obchodného styku:	1.123 €	62 €
Voči zamestnancom:	859 €	943 €
Zo soc.poistenia:	1.458 €	541 €
Daňové záväzky:	319 €	763 €
Prijaté preddavky:	0	0
Ostatné záväzky:	296.539 €	266.166 €
Dlhodobé záväzky:	142.050 €	42.050 €
<hr/>		
Spolu:	442.348 €	310.525 €

**Závázky po lehote splatnosti**

Krátkodobé záväzky do 1 roka:	2.309 €
Záväzky s splatnosťou 1-5 rokov	266.166 €
Dlhodobé záväzky:	42.050 €
<hr/>	
Spolu:	310.525 €

#### 4. Sociálny fond:

Stav k 01.01.2020:  
861 €

Tvorba:  
122 €

Čerpanie:  
0

Stav k: 31.12.2020  
983 €

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

#### Bankové úvery:

Spoločnosť nemá bankový úver.

### H. Informácie o výnosoch

#### 1, Tržby za vlastné výkony a tovar:

Druh segmentu podľa hlavných produktov:	tuzemsko €	zahraničie e€
Tržby za poskytnuté služby	189.140 €	0
Ostatné výnosy	268 €	0
<hr/>		
Spolu:	189.408 €	0