

ČI. I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky : NOESIS Strategies, s.r.o.
IČO 45456178
DIČ 2023006073
SK NACE 70.22.0
2. Sídlo účtovnej jednotky : Pribinova 14, 811 09 Bratislava
3. Dátum zápisu do OR 30.03.2010
Zapísaná na Okresnom súde Bratislava I, Oddiel Sro, Vložka 64184/B
4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
Účtovná závierka sa zostavuje za r. 2020 k poslednému dňu účtovného obdobia, t.j. k 31.12.2020 ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona NR SR č. 431/2002
- Účtovná závierka za r. 2020 bola schválená 25.06.2021.
5. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.
6. Priemerný počet zamestnancov :

Názov položky	Bežné účtované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	1

ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jednotky v súlade so zákonom o účtovníctve platným v SR a nadväzujúcimi postupmi. Za zdaňovacie obdobie r. 2020 ako riadna účtovná závierka.

- a) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikuje konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.
- b) Nehmotný majetok v hodnote do 2.400 Eur účtuje priamo do spotreby. Nehmotný majetok v hodnote nad 2.400 Eur odpisuje daňovo a účtovne 3 roky. Drobný dlhodobý hmotný majetok v hodnote do 1.700 Eur odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania, zaúčtovaním priamo na účet spotreby. Hmotný majetok v hodnote nad 1.700 Eur sa odpisuje účtovne podľa počtu mes. používania v bežnom období. Skutočnú dobu používania majetku určí ÚJ na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisový plán bol zostavený v zmysle zák. č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Účtovné odpisy hmotného majetku sa rovnajú daňovým. Spoločnosť má a odpisuje majetok v 1. odpisovej skupine, t.j. 4 roky. Spoločnosť má a odpisuje majetok v 2. odpisovej skupine, t.j. 6 rokov

c) Spôsoby ocenenia zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňuje :

- Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacími cenami.
- Účtovná jednotka oceňuje pohľadávky pri ich vzniku menovitými hodnotami.
- Postúpené pohľadávky spoločnosť oceňuje obstarávacími cenami.
- Účtovná jednotka oceňuje krátkodobý finančný majetok ich menovitými hodnotami.
- Účtovná jednotka oceňuje časové rozlíšenie na strane aktív menovitými hodnotami
- Účtovná jednotka oceňuje záväzky ich menovitými hodnotami pri ich vzniku. Pri prevzatí oceňujú záväzky obstarávacou cenou.
- Účtovná jednotka oceňuje rezervy menovitými hodnotami, resp. sa oceňujú v predpokladanej výške záväzku.
- Prijaté pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci sú ocenené v menovitej hodnote pri ich vzniku.
- Účtovná jednotka oceňuje časové rozlíšenie na strane pasív menovitými hodnotami vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Časovo nerozlišuje náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad, alebo sa týkajú posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia, napr. na telekomunikačné služby
- Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch ani o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

d) Podnik nenakupoval zásoby

e) Podnik neúčtoval o významných opravách chýb minulých účtovných období.

f) Účtovná jednotka tvorí krátkodobé rezervy:

- účtovnú závierku a daňové priznanie vo výške 400 Eur
- rezerva k nájmu za obdobie 4-5/2020 vo výške 6365 Eur
- právne služby 4000 eur

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPŔŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

ÚJ nemá náplň

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

ÚJ predala štyri osobné automobily, výnos z predaja tvoril 60 550 Eur

Zostatková cena predaného DHM predstavuje čiastku vo výške vo výške 52 365 Eur

3. Informácie o nákladoch a výnosoch

Spoločnosť neúčtovala o mimoriadnych nákladoch ani výnosoch.

ÚJ

4. Informácie o záväzkoch so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

ÚJ nemá náplň

5. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Za obdobie 2020 účtovná jednotka eviduje pohľadávku voči spoločníkovi vo výške 156 850 Eur.

Zostatok k 31.12.2020 je vo výške 576 605 eur.

Pohľadávka je úročená úrokom 2,73%.

6. ÚJ má tieto finančné povinnosti

Operatívny leasing – zostatok o výške 78 226 Eur

Finančný leasing – zostatok vo výške 1 046 Eur

Spotrebný úver – zostatok vo výške 116 046 Eur

ÚJ nemá žiadne podmienené záväzky.

ÚJ neudelila žiadne výlučné alebo osobitné právo na poskytovanie služby vo verejnom záujme.