

I. Všeobecné údaje

Názov spoločnosti: POLSERVIS s .r. o.
 Sídlo: Kazanská 11297/44
 821 06 Bratislava
 IČO: 35 823 429
 DIČ: 2021598997
 Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Odd. Sro, vložka č. 25234/B

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.

V roku 2021 neboli uskutočnené žiadne zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlou 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 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%

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Konatelia

Juraj Polakovič
 Anna Polakovičová

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, splnutia, rozdelenia.

Informácie o počte zamestnancov

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

II. Informácie o prijatých postupoch

1. 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 2020 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 14.5.2021.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov**- Dlhodobý nehmotný majetok**

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

- 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.

- 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.

- Pohľadávky

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

- Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

- Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

- 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.

- Pôžičky, úvery

Oceňujú sa v menovitých hodnotách.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu

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

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 nasledovne:

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

4. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

V rokoch 2021 a 2020 spoločnosť nevykonala zmeny v prijatých účtovných zásadách a v účtovných metódach.

5. Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve

Spoločnosti bol za rok 2021 a 2020 poskytnutý príspevok z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v rámci projektu "Prvá pomoc" v súvislosti s pandemickou situáciou. Príspevok bol ocenený v menovitej hodnote. Za rok 2021 bol vo výške 15 420 EUR a za rok 2020 vo výške 9 360 EUR.

6. Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v roku 2021 ani v roku 2020 neúčtovala významnú opravu chýb minulých období.

III. Informácie doplnujúce súvahu a výkaz ziskov a strát**1. Jednotlivé položky výnosov a nákladov**

Významné položky výnosov:

Oblasť odbytu	Tovar		Vlastné výrobky		Dotácie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	3 009	4 629	82 035	79 725	15 420	9 360
Spolu	3 009	4 629	82 035	79 725	15 420	9 360

Významné položky nákladov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	30 459	18 277
Prenájom priestorov	24 000	12 000
Telefónne poplatky	1 008	1 363
Finančné náklady, z toho:	157	132
Bankové poplatky	157	132

2. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	35 919	20 365
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	33 280	17 950
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 639	2 415
Krátkodobé záväzky spolu	5 212	5 267
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 212	5 267
Záväzky po lehote splatnosti	-	-

3. Informácia o vlastnom imaní spoločnosti

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 vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 20% základného imania v súlade so slovenskou legislatívou.

4. Informácie o orgánoch spoločnosti

Členom orgánov spoločnosti neboli poskytnuté žiadne záruky ani pôžičky počas existencie účtovnej jednotky.

5. Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

Spoločnosť má uzavretú nájomnú zmluvu na prenájom nebytových priestorov so spoločnosťou SERVIAT, s. r.o. na dobu neurčitú.

Spoločnosť neeviduje žiadne významné finančné povinnosti a podmienené záväzky, ktoré by neboli vykázané v súvahe.

6. Informácia o poskytovaní služieb vo verejnom záujme

Spoločnosť nemá udelené výlučné alebo osobitné právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme.