

POZNÁMKY

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2021

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:
31.03.2022

(3) Spoločnosť ASENTI Services, s.r.o. zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2021, 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

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 6.000,- €

2. celková suma splatených pôžičiek 172.600,- €

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**

Poznámka:

Za obdobie od: 1 / 2021

Firma: **ASENTI Services s. r. o. (2021), Žuzany Chalupovej 10/B, 851 07, Bratislava**

do: 12 / 2021

P.č.	Inventárne číslo	Názov	Trieda	Dátum zaradenia	Dátum vyradenia	Obst. cena [EUR]	Valupná cena daňové [EUR]	Rok	Odpis [EUR]	Zostatková hodnota [EUR]	Typ odpisu
1	000001	BMW 530d xDrive	022	21.4.2017		14 000,00	14 000,00	2021	875,00	0,00	R-1
2	000002	Thalgo lbeauty pletový prístroj - uit	022	21.12.2018		4 894,44	4 894,44	2021	1 223,61	1 121,22	R-1
3	000003	BMC SPEEDFOX AMP FIVE GRAY/BLACK 2019	022	11.5.2020		2 499,17	2 499,17	2021	624,79	1 457,82	R-1
4	000004	Komoda Zirkon	022	27.12.2021		1 858,33	1 858,33	2021	25,81	1 832,52	R-2

Spolu:

23 251,94

23 251,94

2 749,21

4 411,56

(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 neúčtuje.
- (2) O významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečenými derivátmi ÚJ neúčtuje.
- (3) Informácia o záväzkoch po dobách splatnosti:

Kniha záväzkov v tuzemskej mene

Strana : 1

Poznámka :
Firma : ASENTI Services s. r. o. (2021), Zuzany Chalupovej 10/B, 851 07, Bratislava
Kritériá : Stav k 31.12.2021, neuhradené, preplatené, okruh DF

Od : otvorenia
Do : zátvorenia

Interné číslo dokladu	Externé číslo dokladu	Dátum prijatia	Dátum splatn.	Dátum DVDP	Partner		Text	Suma v EUR			Úhrady		Zostáva úhradiť				
					Meno	ICO		Základ DPH	Suma DPH	Spolu	[EUR]	Dátum		Číslo dokladu			
Doklady v lehote splatnosti																	
DF	302010048	2017108	10.08.2017	07.07.2017	4.08.2017	SecTec, s.r.o.	44702902	Obstaranie materiálu	17307,70	3 479,94	20877,24	20877,24	05.07.2017	USD	SU-08	✓	
DF	302010113	0382021	02.12.2020	01.12.2020	05.11.2020	NEBECO s.r.o.	50913307	Konzultačné služby 11/2021	11 058,00	2 393,60	14 351,60					14 351,60	
DF	302010114	10202111	08.12.2020	05.01.2020	03.11.2020	IT Solutions & Learning s.r.o.	53400900	Redovaní Geol - konzultácie a konzultácie s administratívnymi pracovníkmi	8 910,00	1 702,00	10 212,00					10 212,00	
DF	302010115	10202112	08.12.2020	05.01.2020	03.11.2020	IT Solutions & Learning s.r.o.	53400900	Redovaní Kuzub - konzultácie administratívne práce za 1	9 481,50	1 090,30	6 977,80					6 977,80	
DF	302010118	11321	13.12.2020	12.01.2020	13.12.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	88,71	17,74	106,45					106,45	
DF	302010119	11421	15.12.2020	14.01.2020	15.12.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	126,14	25,83	153,77					153,77	
DF	302010120	11621	20.12.2020	03.05.2020	20.12.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	200 183,00	40 036,78	240 220,68					240 220,68	
DF	302010121	11721	20.12.2020	03.05.2020	20.12.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	7 369,39	1 513,28	9 116,47					9 116,47	
DF	302010123	8206201010	02.12.2020	07.07.2020	01.12.2020	Slovak Telekom, e.s.	35703402	telekomunikačné služby	79,88	9,27	89,52					89,52	
DF	302010124	20210208	01.12.2020	01.12.2020	01.12.2020	Jant s.r.o.	48479031	Security konzultácie SOC	5 739,00	1 147,00	6 882,00					6 882,00	
Spolu za obdobie po splatnosti :									257 165,19	51 427,34	308 592,53	20 877,24			287 715,29		
Doklady po splatnosti do 90 dní																	
DF	302010105	20210205	02.11.2020	02.12.2020	02.11.2020	Jant s.r.o.	48479031	Security konzultácie SOC	2 480,00	490,00	2 970,00					2 970,00	
DF	302010112	2111280148340	02.12.2020	02.12.2020	01.12.2020	Samsung Electronics Czech and Slovak, s.r.o., o.p.s.	48302081	Obstaranie tovaru	1 040,25	209,85	1 250,10					1 250,10	
Spolu za obdobie po splatnosti :									3 520,25	709,85	4 230,10				4 230,10		
Doklady po splatnosti od 90 dní do 180 dní																	
DF	302010094	0421	14.10.2020	03.11.2020	14.10.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	9 007,09	1 939,94	11 037,03					11 037,03	
DF	302010095	8102483280	02.12.2020	08.11.2020	01.12.2020	Slovak Telekom, e.s.	35703402	telekomunikačné služby	80,51	8,82	95,23	95,23	05.10.2021	B1	TATR-10-028		
											95,23	18.11.2021	B1	TATR-11-023			
											Úhrady spolu:		189,46				-81,23
DF	302010102	0721	17.11.2020	08.11.2020	27.10.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	1 253,62	250,72	1 504,34					1 504,34	
Spolu za obdobie po splatnosti :									11 037,02	2 198,88	13 235,80	190,40			13 045,34		
Doklady po splatnosti od 180 dní do 360 dní																	
DF	302010097	1192021	04.10.2020	18.10.2020	04.10.2020	SES AT s.s.	31602001	Spotreba energie	336,67	107,33	444,00					444,00	
DF	302010098	1470849431	08.10.2020	02.10.2020	08.10.2020	O2 Slovakia, s.r.o.	36848802	telekomunikačné služby	117,10	23,42	140,52					140,52	
DF	302010110	2021010203	01.12.2020	02.10.2020	01.10.2020	Videaťvorná DELPHI s.r.o.	36248525	najm	600,00		600,00					600,00	
Spolu za obdobie po splatnosti :									1 053,77	130,75	1 184,52				1 184,52		
DF	302010073	0521	11.08.2020	02.09.2020	11.08.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	127,05	25,41	152,46					152,46	
DF	302010129	5921	01.12.2020	05.08.2020	02.07.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	297,00	59,40	356,40					356,40	
DF	302010130	7321	01.12.2020	09.09.2020	09.08.2020	Clcco, s.r.o.	53198794	Obstaranie tovaru	734,81	145,00	881,41					881,41	
Spolu za obdobie po splatnosti :									1 158,91	231,71	1 390,27				1 390,27		
Doklady po splatnosti nad 360 dní																	
DF	302010028	1012118018	01.04.2021	04.04.2021	01.04.2021	VHET s.s.	35849007	Reklamný - líftrek	624,93	124,99	749,92	749,92	09.04.2021	B1	TATR-04-003		
											0,01	19.04.2021	B1	TATR-04-018			
											749,91	19.04.2021	B1	TATR-04-018			
											Úhrady spolu:		1 499,81				-749,93
Spolu za obdobie po splatnosti :									624,93	124,99	749,92	1 499,85			-749,93		

Doklady po splatnosti nad 360 dní

(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