

POZNÁMKY
mikro účtovnej jednotky
zostavenej ku dňu: **31.12.2021**

Daňové identifikačné číslo:
2020289700

Za obdobie od **01** **2021**
do **12** **2021**

Obchodné meno:
HERSTAV s.r.o.

Bezprostredne od **01** **2020**
predchádzajúce do **12** **2020**
obdobie

IČO:
35854545

Sídlo:
Ulica:
Rajecká

Číslo:
4

PSČ:
821 07

Obec:
Bratislava

Telefónne číslo:
0903-212929

Zostavené dňa:
13.05.2022

Schválené dňa:
13.05.2022

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: 2020

3

Rok : 2021

1

4. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.**5, Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 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 01.01.2021 do 31.12.2021.

6, Dátum schválenia účtovnej závierky :

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 13.05.2022

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

Konateľ:

1, Členovia orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán: spoločníci
Členovia: Miroslav Heriban

2. Štruktúra spoločníkov:

Meno a priezvisko:	Podiel na základnom imaní:	Hlasovacie práva:
Miroslav Heriban	100 %	100 %

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 predpokladaná 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 zahrňa 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 : 01.01.2021 – obstarávacia cena	Oprávky:	Stav k 31.12.2021 zostatková cena:
7.079 €	1.586 €	5.493 €

2. Zásoby:

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

Materiál: Stav k 01.01.2021	Do spotreby:	Zánik opodstatnenosti:	Stav k 31.12.2021
84.115 €	83.688 €	0	427 €

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	K 31.12..2020	K 31.12.2021
Pohľadávky do lehoty splatnosti	8.283 €	566 €
Pohľadávky po lehote splatnosti:	5.645 €	4.000 €

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: 01.01.2021 Prírastky: Úbytky: Stav k :31.12.2021

Základné imanie:	6.639 €	6.639 €
Rezervný fond:	332 €	332 €
Ostatné fondy:	0	0
Nerozdelený zisk:	0	0
Neuhradená strata:	205.636 €	205.636 €
Výsledok hospodárenia:	- 444 €	+ 5.405 €

Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie r.2021 . Rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- zvýšenie imania	0
- vyplatenie podielov	0
- do nerozdeleného zisku	0
- prídelenie do rezervného fondu	0
- vyrovnanie straty	5.405 €

2. Rezervy:

Rezervy na reklamácie a záručné opravy vo výške nebola vytvorená.

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenie za rok 2021 nebola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

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

9Štruktúra záväzkov

Stav k 01.01.2021

Stav k 31.12.2021

Závazky do lehoty splatnosti:

Z obchodného styku:	62 €	317 €
Voči zamestnancom:	943 €	21 €
Zo soc.poistenia:	541 €	6 €
Daňové záväzky:	763 €	1.913 €
Prijaté preddavky:	0	0
Ostatné záväzky:	266.166 €	163.579 €
Dlhodobé záväzky:	42.050 €	42.050 €

Spolu:	310.525 €	207.886 €
--------	-----------	-----------

Závazky po lehote splatnosti

Krátkodobé záväzky do 1 roka:	2.257 €
Záväzky s splatnosťou 1-5 rokov	163.579 €
Dlhodobé záväzky:	42.050 €
Spolu:	207.886 €

4. Sociálny fond:

Stav k 01.01.2021:

983 €

Tvorba:

46 €

Čerpanie:

0

Stav k: 31.12.2021

1.029 €

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	134.199 €	0
Ostatné výnosy	0	0
Spolu:	134.199 €	0