

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Názov právnickej osoby: AssetCare, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“)

Sídlo: Bajkalská 31, 821 05 Bratislava

2. Údaje o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov a to Obstarávacou cenou

1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou
3. podiely na ZI obchodných spoločností, cenné papiere
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI
5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou
6. záväzky pri ich prevzatí

Vlastnými nákladmi

1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
4. príchovky a prírastky zvierat

Menovitou hodnotou

1. peňažné prostriedky a ceniny X
2. pohľadávky pri ich vzniku X
3. záväzky pri ich vzniku X

Reálnou hodnotou

1. majetok bezodplatne nadobudnutý okrem peňažných prostriedkov, cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami
2. majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania s výnimkou peňažných prostriedkov, cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami
3. nehmotný majetok a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený
4. majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce podľa osobitného predpisu

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení:

Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom X

Metódou FIFO

Obstarávacia cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (VON).

Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne: $VON / (PS \text{ zásob} + \text{príjem zásob}) \times \text{výdaj zásob}$

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania a zaúčtuje sa ku dnu, ku ktorému sú splnené všetky technické predpoklady potrebné k užívaniu majetku a sú splnené všetky povinnosti stanovené príslušnými predpismi. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %

4. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLNAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0
Krátkodobé záväzky spolu	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0
Záväzky po lehote splatnosti	0

2. Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

Finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie spoločnosti sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory od spoločnosti DRUDOP, SOP.