

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 6 0 3 1 0 0 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

POZNÁMKY k 31. decembru 2023

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno

KOVOSERVIS s. r.o.
Kremnička 3
974 01 Banská Bystrica

Dátum založenia : 15.04.1998

Dátum zápisu do obchodného registra : 30.04.1998

Identifikačné číslo organizácie : 36031003

Daňové identifikačné číslo: 2020087113

b) Hlavné činnosti spoločnosti :

Cestná doprava nákladov

c) Počet pracovníkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky: 4 osoby
- z toho vedúci zamestnanci: 1 osoba

Priemerný počet zamestnancov

4 osoby

d) -

e) Účtovná uzávierka: riadna

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 24.3.2023

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov

a) Zoznam členov štatutárnych orgánov

Jaroslav Hoška
Eva Hošková

b) Spoločníci a ich podiel na základnom imaní :

Jaroslav Hoška	24 166,00 Eur	t.j. 91 %
Eva Hošková	2 390,00 Eur	t.j. 9 %
	<hr/>	
	26 556,00 Eur	

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 6 0 3 1 0 0 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

E. použité účtovné zásady a metódy

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

- Na základe doterajších výsledkov hospodárenia účtovná jednotka predpokladá, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Všetky zložky nakupovaného majetku sa oceňujú obstarávacími cenami (zásoby materiálu, dlhodobý majetok).
- Účtovná jednotka pri účtovaní zásob postupuje podľa postupov účtovania a to účtovania zásob materiálu spôsobom B účtovania zásob
- Účtovná jednotka používa pri tvorbe odpisového plánu rovnomernú metódu odpisovania, používa iba sadzby daňových odpisov.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

3. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bežné obdobie

pohyb obstarávacích cien

Názov	k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2023
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	496 933	146 498	108 824	534 607
drobný hmotný majetok	4 520	-	-	4 520
Spolu	501 453	146 498	108 824	539 127

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2023
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	405 536	68 636	108 824	365 348
drobný hmotný majetok	4 520	-	-	4 520
Spolu	410 056	68 636	108 824	369 868

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 6 0 3 1 0 0 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

pohyb zostatkových cien

Názov	k 1.1.2023	k 31.12.2023
stroje, prístroje, zariadenie	-	-
dopr. prostriedky	91 397	169 259
Drobný hmotný majetok	0	0
Spolu	91 397	169 259

a) 4. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bezprostredne predchádzajúce obdobie

pohyb obstarávacích cien

Názov	k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2022
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	496 933	-	-	496 933
drobný hmotný majetok	4 520	-	-	4 520
Spolu	501 453	-	-	501 453

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2022
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	335 753	69 783	-	405 536
drobný hmotný majetok	4 520	-	-	4 520
Spolu	340 243	69 783	-	410 056

pohyb zostatkových cien

Názov	k 1.1.2022	k 31.12.2022
stroje, prístroje, zariadenie	-	-
dopr. prostriedky	161 180	91 397
Drobný hmotný majetok	0	0
Spolu	161 180	91 397

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 6 0 3 1 0 0 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

s) 1. Veková štruktúra pohľadávok

krátkodobé z obchodného styku spolu	80 486,- Eur
z toho: po lehote splatnosti	8 420,- Eur
do lehoty splatnosti	72 066,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	8 420,- Eur

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období:

- predstavujú náklady za poistné, a leasingový úrok vyfakturované v r. 2023 na rok 2024 1 707,- Eur

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

a) Rozdelenie účtovného zisku a straty minulých období

Zisk z roku 2022 v sume 21 667,- Eur bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku za minulé roky.

b) 1. Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

- rezerva na účtovnú závierku	430,- Eur
- rezerva na nevyúčtované služby	100,- Eur
- rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane zák. poistenia	1 383,- Eur
- rezerva na nevyúčtované cestovné zamestnanci	0,- Eur

c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky z obchodného styku spolu	21 812,- Eur
z toho: do lehoty splatnosti	15 036,- Eur
po lehote splatnosti	6 776,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	6 476,- Eur

g) záväzky zo sociálneho fondu

Stav k 1.1.2023	754,- Eur
Tvorba na ťarchu nákladov rok 2023	272,- Eur
Čerpanie – stravné lístky	0,- Eur
Konečný zostatok	1 026,- Eur

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 6 0 3 1 0 0 3

DIČ 2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Členenie tržieb na vlastné výkony a tovar

- preprava	436 053,- Eur
- tržba z predaja DHM	31 500,- Eur
- ostatné výnosy z HČ	4 161,- Eur

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

a) Významné položky za poskytnuté služby

- prepravné služ.- kooperácia	23 360,- Eur
- cestovné	18 327,- Eur
- telefón, poštovné	1 987,- Eur
- ostatné služby	9 729,- Eur
- opravy a udržiavanie	24 791,- Eur

Ostatné položky

- nákup materiálu	144 890,- Eur
- osobné náklady	68 707,- Eur
- dane a poplatky	64 802,- Eur
- odpisy	68 636,- Eur
- úroky	7 914,- Eur
- bank. poplatky, poisťné	17 920,- Eur

b) kurzové straty predstavujú

- rozdiel kurzov pri fakturácii a úhradách faktúr

Spolu 0,- Eur

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

- výsledok hospodárenia pred zdanením	16 838,- Eur
- sadzba dane 21%	3 536,- Eur
- položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	2 347,- Eur
- položky znižujúce výsledok hospodárenia	480,- Eur
- celková daň z príjmov vykázaná v závierke	3 928,- Eur
- rozdiel	392,- Eur

V Banskej Bystrici dňa 28.02.2024