

ČI. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

Spoločnosť je právnickou osobou, založenou za účelom podnikania. Právna forma je spoločnosť s ručením obmedzeným. Predmet podnikania: 1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi(makoobchod)2. - kúpa tovaru na účely predaja iným prevádzkovateľom živností(velkoobchod), 3.- sprostredkovateľská činnosť, 4. - pilčícké práce, 5. prevádzkovanie športových a kultúrnych zariadení, 6. - porez drenej hmoty, 7. - približovanie dreva, 8. služby v rámci lesníctva a ťažby dreva, 9. predaj pohonných hmôt, 10. - vnútroštátna nákladná cestná doprava, 11. - podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

ČI. I (1) , (3) Všeobecné údaje

ČI. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: Stopka Jozef - AUTODOPRAVA, s.r.o

Sídlo: Predmier 394, 02354, Turzovka

ČI. I (3) Priemerný počet zamestnancov: 3

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka sa pri vedení účtovníctva riadila príslušnými ustanoveniami Zákona o účtovníctve účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo bolo vedené v peňažných jednotkách meny EURO a súčasne aj v cudzej mene CZK. Účtovníctvo bolo vedené na počítači pri použití programového vybavenia firmy KROS, a.s Žilina. Programové vybavenie pracuje vo všeobecnom užívateľskom systéme "Podvojný účtovníctvo". Výstupom vybavenia sú následovne zostavy: Hlavná kniha, Denníky, Účtovné výkazy, Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky k účtovnej závierke.

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok	OC	
Dlhodobý hmotný majetok	OC	
Dlhodobý finančný majetok	OC	
Zásoby	OC	
Pohľadávky	MH	
Krátkodobý finančný majetok	MH	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov		
Derivátové operácie		

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- iným spôsobom:

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

ÚO a DÓ sa nerovnajú. V predchádzajúcom období prerušený odpis.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Nákladné auto	48 m		
Náves, príves	72 m		
Osobné auto	48 m		

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

AKTÍVA

- a) Dlhodobý hmotný majetok – 27 084,70 €
- b) Zásoby 404,81€
- c) Finančné účty : peniaze v pokladnici Euro - 1.041,14 €, v pokladnici CZK - 744,56 €
- Bankový účet : Euro účet – 3 122,45 €, CZK účet – 502,03 €
- d) Pohľadávky z obchodného styku 115 509,23 € z toho neuhradené nad 360 dní 89 080,78€

PASÍVA

- Vlastné imanie (základné imanie, vklad spoločníka)- 39 639 €
- Nerozdelený zisk minulých rokov -31 353,14 €
- Závazky z SF - 1 600,35 €
- Závazky voči ZP a SP - 1 254,86 €
- Mzdy za 12/2023 vyplácané 1/2024- 3 813,29 €
- Závazky z leasingu - 4 365,18 €
- Závazky voči spoločníkovi – 347 953,73 €
- Rezerva na nevyč. dovolenky – 1.888,50 €
- Závazky z obch. styku - 6 492,49 €, z toho nezaplatené nad 360 dní 990 €

Výnosy

- Tržby za služby 230 923,03 €
- Tržby z predaja dlhodobého majetku 55 000 €
- Ostatné výnosy 1 612,41 €

Náklady

- Nákup materiálu - 83 758,07€ z toho nedaňové 928,72 €
- Opravy a udržiavanie – 21 753,40€+266,07€ ned.
- Ostatné služby - 19 795,71 €, z toho nedaňové 503,44 €
- Cestovné - 22 310,95 €
- Mzdové náklady – 32 997,62 €
- Zákonné soc. poistenie - 11 627,81 €
- Daň z motorových vozidiel – 4 089,26 €
- Ostatné dane – 62,12 €
- Ostatné pokuty nedaňové – 69,86 €
- Kurzová straty - 30,95 €
- Bankové poplatky – 510,66€

- Opravné položky k pohľadávkam - boli tvorené
- Zvýšenie základu dane - 50% z neuhradeného záväzku t.j.264 €, zvýšenie 138,60 €

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Dátum schválenia účtovnej uzávierky za beprostredné účtovné obdobie: Zostavená dňa 20.03.2024, schválená 20.03.2024 v Turzovke