

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2012

CARSERVICE s.r.o, Partizánska cesta 9, 97401 Banská Bystrica
IČO: 36631922 DIČ: 2021897548

Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2013

A. Informácie o účtovnej jednotke

- A.1 Názov a sídlo: **Carsevice s.r.o.**
Partizánska cesta 9, 974 01 Banská Bystrica
Dátum založenia: 30.10.2004
- A.2 Zápis do obchodného registra: 30.10.2004
Okresný súd Banská Bystrica 30.10.2004, vložka č.9790/S
- A.3 Hlavné činnosti:
- oprava cestných motorových vozidiel
- oprava karosérii
- umývanie vozidiel
- prevádzkovanie pneuservisu
- odťahová služba
- montáž autodoplnkov v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom a požičiavanie motorových vozidiel
- čistenie a ošetrovanie interierov automobilov
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkova nie dopravy v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná inzertná a propagačná činnosť
- A.4 Počet zamestnancov k 31.12.2013: 5

B Informácie o členoch štatutárnych orgánov

- B.1 Štruktúra spoločníkov s uvedením percentuálnej výšky ich podielu
Ivan Perašín 100 %
- B.2 Štatutárny orgán
konateľ: Ivan Perašín od 30.10.2004 - koná samostatne

C Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

E Použité účtovné metódy a účtovné zásady

Účtovné zásady a metódy neboli v priebehu účtovného obdobia menené a sú v súlade so zákonom o účtovníctve a platnými postupmi účtovania pre podnikateľské subjekty.

E.1 Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- E.1.1 Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok účtovná jednotka oceňuje v obstarávacej cene.
- E.1.2 Zásoby nakupované účtovná jednotka oceňuje obstarávacou cenou.
- E.1.3 Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou účtovná jednotka netvorila.
- E.1.4 Pohľadávky účtovná jednotka oceňovala ich nominálnymi hodnotami
- E.1.5 Rezervy - účtovná jednotka tvorila na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a na odvody na zdravotné a sociálne poistenie.
- E.1.6 Závazky účtovná jednotka oceňovala ich nominálnou hodnotou.

E.2 Zásady pre tvorbu opravných položiek v zmysle platných ustanovení zákona o dani z príjmov

E.3 Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. - Účtovná jednotka oceňovala jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu v zmysle usmernenia o oceňovaní zložiek majetku podľa zákona 431/2002 Zb v platnom znení.

E.4 Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Pri zostavení odpisového plánu dlhodobého majetku boli použité účtovné a odpisové metódy vychádzajúce z požiadaviek zákona o účtovníctve a zákona o dani z príjmov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

E.5 Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku - neboli poskytnuté

F Doplnujúce údaje k údajom vykázaným v súvahe - AKTÍVA

F.1 Dlhodobý majetok

F.1.1 Pohyb obstarávacích cien dlhodobého majetku v €/cent

účet	obstarávacia cena k 1.1.	MD	D	obstarávacia cena k 31.12.
022	53931,34 €	14 907,33 €	0,00 €	68 838,67 €

F.1.2 Pohyb oprávok a opravných položiek

účet	stav oprávok k 1.1.	MD	D	stav oprávok k 31.12.
082	37 041,07 €	0	7 774,00 €	44 815,07 €

F.1.3 Pohyb dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevlastní.

F.1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má dlhodobý majetok poistený v poisťovni Kooperatíva a.s.

F.2 Obežný majetok

F.2.1	Zásoby	
	a) účtovná jednotka obstarávala v obstarávacej cene.	
	b) V účtovnej evidencii používa spôsob " B " evidencie zásob.	
	c) K 31.12.12 účtovná jednotka vykonala fyzickú inventúru skladovaných zásob.	
	d) súvislosti so zákazkovou výrobou – nevykonáva výrobu	
F.2.2	Dlhodobé pohľadávky : účtovná jednotka neviduje	
F.2.3	Krátkodobé pohľadávky r. 046 Súvahy	
	a) výška pohľadávok celkom:	19816,16
	z toho do lehoty splatnosti:	15404,22
	po letohe splatnosti:	4411,94
	výška pohľadávok krytých záložným právom alebo ináč zabezpečených	0,00
	c) daňové pohľadávky	0,00
	d) pohľadávky voči spriazneným osobám	0,00
	e) prehľad o opravných položkách k pohľadávkam:	1444,28
F.2.4	Krátkodobý finančný majetok	
	a) finančné účty : peniaze a účet v banke. Iný finančný majetok účtovná jednotka nevlastní.	
	b) opravné položky k finančnému majetku účtovná jednotka netvorí.	
	c) finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb: účtovná jednotka nevlastní	
F.2.5	Časové rozlíšenie AKTÍV	
	a) položky časového rozlíšenia: náklady budúcich období predplatné, telef, poistenie,	697,65

G Doplnujúce údaje k údajom vykázaným v súvahe – PASÍVA

G.1	Vlastné imanie	- 23027,18
	Základné imanie	
	splatený vklad spoločníka	6 638,78
G.1.1.1	Upísané imanie nezapísané v obchodnom registri:	0
G.1.1.2	Zmeny v priebehu roka: žiadne	
G.1.2	Kapitálové fondy: Účtovná jednotka netvorila	
G.1.3	Fondy zo zisku	
G.1.3.1	Zákonný rezervný fond	0
G.1.3.2	Ostatné kapitálové fondy	0
G.1.4	Výsledok hospodárenia minulých rokov	
	Výsledok hospodárenia za r. 2012 bola strata, ktorá z rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bola zúčtovaná na účet 429 – neuhradené straty minulých rokov	
G.1.5	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	
	Výsledok hospodárenia za r. 2013 je zisk	478,37
	upravuje sa o nedaňové náklady celkom + 30,87	
	príjem úrokov zdanených zrážkou - 0,12	
G.1.5.1	Zdaniteľný zisk po úprave	509,12
G.1.5.2	Uplatnenie straty m.r.do výšky zisku - 509,12	
G.1.5.3	Základ dane z príjmov 2013	0

G.2 Závazky

G.2.1 Dlhodobé rezervy: účtovná jednotka netvorila

G.2.2 Dlhodobé záväzky

účet	stav k 1.1.	prírastky	úbytky	stav k 31.12.
472	39,64 €	146,95 €		186,59 €

G.2.3 Krátkodobé zákonné rezervy- na nevyčerpanú dovolenku a poistenie zamestnancov za rok 2013

933,46

G.2.4 Krátkodobé záväzky:

a) výška záväzkov r. 106 súvahy

111372,11

v tom : do lehoty splatnosti:

93533,30

po lehote splatnosti:

17838,81

G.2.5 b) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

do 1 roka

93533,30

od 1 do 5 rokov

17838,81

viac ako 5 rokov

0,00

c) záväzky kryté záložným právom

0,00

d) odložený daňový záväzok

0,00

e) záväzky voči spriazneným osobám

0,00

G.2.6 Bankové úvery a finančné výpomoci:

0,00

G.2.7 Časové rozlíšenie

0,00

H Doplňujúce informácie k údajom vykázaným vo výkaze ziskov a strát

H.1 **Výnosy celkom:** **187729,38**

v tom:

H.1.1 Tržby za vlastné výkony a tovar

- tržby z predaja služieb

173980,80

- tržby za tovar

8348,23

-tržby z predaja materiálu

5269,23

- tržby z predaja dlhodobého majetku

0

- ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

130,70

H.1.2 Finančné výnosy

- úroky zdanené zrážkovou daňou

0,12

H.1.3 Mimoriadne výnosy

0,00

H.2 **Náklady celkom :** **187251,01**

v tom:

H.2.1 Náklady na spotrebu materiálu a energie

106505,63

H.2.2 Náklady na predaný tovar

8557,33

H.2.3 Opravy a údržba

78,14

H.2.4 Reprezentačné

15,00

H.2.5 Služby

22439,51

H.2.6 Mzdy a sociálne náklady

38925,02

H.2.7 Odpisy dlhodobého majetku

7774,00

H.2.8 Tvorba opravných položiek k pohľadávkam

933,08

H.2.9 Dane a poplatky

435,55

H.2.10 Zostatková cena predaného dlhodobého majetku

0

H.2.11	Ostatné prevádzkové náklady	1389,97
H.2.12	Ostatné pokuty a penále	0
H.2.13	Finančné náklady	197,78

H.3 Dane z príjmov - spoločnosť nevykazuje odložené daňové pohľadávky

I Podsúvahové účty – účtovná jednotka nevedie

J Iné aktíva a pasíva 0,00

K Členovia štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánov účtovnej jednoty.
Povinnosti štatutárnych orgánov vykonáva konateľ.

L Transakcie súvisiace so spriaznenými osobami sa v bežnom roku nevyskytli.

M Výskum a vývoj – účtovná jednotka nevykonáva

N Zmeny základného imania – žiadne

O Doplnujúce údaje k prehľadu peňažných tokov
Účtovná jednotka nevyhotovuje prehľad o peňažných tokoch.

V Banskej Bystrici 28.03.2014

Ivan Perašín
konateľ