

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 2014

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: 6 osôb
- z toho vedúci zamestnanci: 1 osoba

Priemerný počet zamestnancov

5 osôb

d) -

e) Účtovná uzávierka: riadna

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.9.2014

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 24 165,17 Eur t.j. 91 %

Eva Hošková 2 389,97 Eur t.j. 9 %

26 555,14 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 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2014
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	276 974	108 824	9 806	375 992
drobný hmotný majetok	7 606	974	-	8 580
Spolu	284 580	109 798	9 806	384 572

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2014
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	177 650	54 144	9 806	221 988
drobný hmotný majetok	3 449	488	-	3 937
Spolu	181 099	54 632	9 806	225 925

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 1.1.2014	k 31.12.2014
stroje, prístroje, zariadenie	-	-
dopr. prostriedky	99 324	154 004
Drobný hmotný majetok	4 157	4 643
Spolu	103 481	158 647

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

pohyb obstarávacích cien

Názov	k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2013
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	283 466	15 225	21 717	276 974
Drobný hmotný majetok	4 977	2 629	-	7 606
Spolu	288 443	17 854	21 717	284 580

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2013
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	149 699	49 668	21 717	177 650
drobný hmotný majetok	2 134	1 315	-	3 449
Spolu	151 833	50 983	21 717	181 099

pohyb zostatkových cien

Názov	k 1.1.2013	k 31.12.2013
stroje, prístroje, zariadenie	-	-
dopr. prostriedky	133 797	99 324
drobný hmotný majetok	2 843	4 157
Spolu	136 610	103 481

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	98 291,- Eur
z toho: po lehote splatnosti	29 854,- Eur
do lehoty splatnosti	68 437,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	25 130,- Eur

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

- predstavujú náklady za poistné, telefónne poplatky a leasingový úrok vyfakturované v r. 2014 na r. 2015	961,- Eur
---	-----------

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Rozdelenie účtovného zisku a straty minulých období

Zisk z roku 2013 v sume 45,- Eur bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku 428 400.

b) 1. Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

- rezerva na účtovnú závierku	360,- Eur
- rezerva na nevyúčtované služby	100,- Eur
- rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane zák. poistenia	662,- Eur
- rezerva na nevyúčtované cestovné zamestnanci	1 400,- Eur

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

Záväzky z obchodného styku spolu	27 748,- Eur
z toho: do lehoty splatnosti	23 508,- Eur
po lehote splatnosti	14 240,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	14 240,- Eur

g) záväzky zo sociálneho fondu

Stav k 1.1.2014	850,- Eur
Tvorba na ťarchu nákladov rok 2014	159,- Eur
Čerpanie – stravné lístky	0,- Eur
Konečný zostatok	1009,- 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	497 123,- Eur
- DPH z nákupu PHL v zahraničí	1 802,- Eur
- ostatné výnosy z HČ	2 542,- Eur

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**a) Významné položky za poskytnuté služby**

- prepravné služ.- kooperácia	125 292,- Eur
- cestovné	23 083,- Eur
- telefón, poštovné	2 759,- Eur
- ostatné služby	9 964,- Eur

Ostatné položky

- nákup materiálu	156 722,- Eur
- osobné náklady	40 465,- Eur
- dane a poplatky	49 606,- Eur
- odpisy	54 632,- Eur
- úroky	5 533,- Eur
- bank. poplatky, poistné	9 528,- Eur

b) kurzové straty predstavujú

- rozdiel kurzov pri fakturácii a úhradách faktúr

Spolu 11,- Eur

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

- výsledok hospodárenia pred zdanením	3 161,- Eur
- sadzba dane 22%	695,- Eur
- položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	696,- Eur
- položky znižujúce výsledok hospodárenia	0,- Eur
- celková daň z príjmov vykázaná v závierke	849,- Eur
- daňová licencia	960,- Eur
- rozdiel	265,- Eur

V Banskej Bystrici dňa 02.03.2015