

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 5 | 6 | 1 | 6 | 0 | 0 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 3 | 0 | 6 | 4 | 8 | 0 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2014

Poznámky Úč MÚJ 3-01

ČI.I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

I.1.Názov spoločnosti: Miloš Pitlík – TRANS, s.r.o.
Sídlo: Maršová – Rašov 272, 013 51 Maršová - Rašov
Dátum zápisu do Obchod.registra: 01.07.2010
Údaje z Obchod.registra: Okresný súd v Žiline. oddiel Sro, vložka č.53167/L

I.2.Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra.

- Medzinárodná nákladná preprava

I.3.Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia.

Priemerný počet pracovníkov spoločnosti počas účtovného obdobia bol 1, z toho riadiaci pracovník 1.

I.4.Dôvod zostavenia účtovnej závierky.

Dôvodom zostavenia účtovnej závierky je koniec účtovného obdobia, t.j.31.12.2014, ide teda o riadnu účtovnú závierku. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

I.5.Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Spoločnosť schválila účtovnú závierku 19.6.2014.

I.6.Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie súčasťou konsolidovaného celku

ČII..INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH METÓDACH A ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

II.1.Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Dlhodobý nehmotný majetok.

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť oceňuje skutočnou obstarávacou cenou, ktorá sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním. Spoločnosť nevytvárala nehmotný investičný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok.

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok spoločnosť oceňuje skutočnou obstarávacou cenou, ktorá sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním, napr.montáž a pod. Spoločnosť nevytvárala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Zásoby.

Spoločnosť používala B spôsob účtovania zásob. Nakupované zásoby účtovná jednotka oceňuje skutočnou obstarávacou cenou, ktorá sa skladá z ceny obstarania a z nákladov spojených s obstaraním zásob. Do nákladov súvisiacich s obstaraním sme zahrňuje: prepravné, špedičné náklady a pod. Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

Pohľadávky.

Pohľadávky účtovná jednotka oceňuje ich nominálnou hodnotou. K 31.12.2014 porovnávala ich hodnotu zistenú dokladovou inventúrou s ich účtovnou hodnotou. Pohľadávky v zahraničnej mene eviduje samostatne v analytickej evidencii a ku dňu účtovnej závierky ich hodnotu prepočítala kurzom meny ECB platným 31.12.2014. Tento kurzový rozdiel zohľadnila v účtovníctve.

Krátkodobý finančný majetok.

Peňažné prostriedky a ceniny spoločnosť oceňuje ich nominálnou hodnotou a ku dňu uzávierky ich hodnotu zistenú inventúrou porovnáva s účtovnou hodnotou. Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok v cudzej mene.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Na účtoch aktív spoločnosť vykázala položky časového rozlíšenia v takej výške, aby bola dodržaná zásada časovej a vecnej súvislosti. Jedná sa hlavne o náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

Záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov.

Účtovná jednotka ocenila záväzky ich nominálnou hodnotou. K 31.12.2014 porovnávala ich hodnotu zistenú dokladovou inventúrou s ich účtovnou hodnotou. Záväzky v zahraničnej mene eviduje samostatne v analytickej evidencii a ku dňu účtovnej závierky ich prepočítala kurzom meny ECB platným 31.12.2014. Spoločnosť tvorí len zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky. Úvery a pôžičky eviduje v ich nominálnej hodnote.

IČO 4 5 6 1 6 0 0 1 DIČ 2 0 2 3 0 6 4 8 0 2

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy.

Na prechodných účtoch pasív spoločnosť vykázala položky časového rozlíšenia v takej výške, aby bola dodržaná zásada časovej a vecnej súvislosti. Jedná sa hlavne o nevyfakturované dodávky.

Darovaný majetok.

Spoločnosť nevlastní darovaný majetok.

Zákazková výroba anehnutel'nosti na predaj.

Spoločnosť neučtuje o zákazkovej výrobe.

II.2 Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, spôsoby a sadzby odpisov.

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého ocenenie je 2400,00 € a nižšie spoločnosť účtuje ako o službách a odpíše ho jednorázovo v roku obstarania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého ocenenie je 1700,00 € a nižšie spoločnosť účtuje na analytickom účte 501 a odpíše ho jednorázovo v roku obstarania.

O obstaraní dlhodobého nehmotného majetku, ktorého cena obstarania je vyššia ako 2400,00 € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, spoločnosť účtuje na účte 019.

O obstaraní dlhodobého hmotného majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700,00 € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, spoločnosť účtuje na účte 042. Po uvedení majetku do užívania, sme tento zaradili podľa výšky ceny obstarania a podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku do príslušnej odpisovej skupiny a preúčtovali na príslušný analytický účet účtovnej osnovy. Zároveň sme príslušnému majetku prideli jeho číslo a inventárnu kartu, kde evidujeme všetky potrebné údaje. Tento sme odpisovali podľa odpisového plánu. Odpisový plán dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sme tvorili ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania.

Odpisy spoločnosť účtuje priamym spôsobom, t.j. odpis účtuje na ľarchu príslušného účtu nákladov a v prospech aktívneho súvahového účtu. Pri zaradovaní dlhodobého hmotného majetku do odpisových skupín spoločnosť vychádzala z prílohyč.1 k zákonu 595/2003 Zb.zákonov..

II.3. Zásady pre tvorbu opravných položiek.

Spoločnosť tvorila opravné položky k majetku.

II.4. Poskytnuté dotácie.

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie.

ČI.III..ÚDAJE KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

III.1. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku.

Pohyb obstarávacích cien

| Obstarávacia cena K 1.1.2014 (€) | Prírastok (€) | Úbytok (€) | Presuny +, - (€) | Obstarávacia cena k 31.12.2014 (€) |
|-------------------------------------|------------------|---------------|---------------------|---------------------------------------|
| 142341 | 8618 | 0 | 0 | 150959 |

Pohyb oprávok a opravných položiek.

| Oprávky a opravné položky k 1.1.2014 (€) | Prírastok (€) | Úbytok (€) | Oprávky a opravné položky k 31.12.2014 (€) |
|--|------------------|---------------|--|
| 16237 | 33939 | 0 | 50176 |

Pohyb zostatkových cien.

| Zostatková cena k 1.1.2014 (€) | Zostatková cena k 31.12.2014 (€) |
|--------------------------------|----------------------------------|
| 126104 | 100783 |

III.2. Údaje o pohľadávkach.

Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam.

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam.

| Opravné položky k pohľadávkam k 1.1.2014 (€) | Tvorba (€) | Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti (€) | Zúčtovanie z dôvodu vyradenia pohľadávky z účtovníctva (€) | Opravné položky k pohľadávkam k 31.12.2014 (€) |
|--|---------------|---|---|--|
| 23447 | 33557 | 0 | 0 | 57004 |

IČO 4 5 6 1 6 0 0 1 DIČ 2 0 2 3 0 6 4 8 0 2

Výška pohľadávok z obchodného styku do lehoty a po lehote splatnosti.

| | |
|-------------------------------------|--------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti (€) | 61893 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti (€) | 139021 |

Výška pohľadávok krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená s uvedením povahy a formy tohto záložného práva.

Spoločnosť nevlastní pohľadávky kryté záložným právom.

Výška a popis pohľadávok voči spriazneným osobám

Spoločnosť eviduje k 31.12.2014 pohľadávky voči spriazneným osobám – prevádzkovú zálohu

III.3.Údaje o rezervách.

Popis jednotlivých rezerv.

| Druh rezervy: | Stav k 1.1.2014 (€) | Tvorba (€) | Použitie (€) | Zrušenie (€) | Stav k 31.12.2014 (€) |
|--------------------|---------------------|------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Krátkodobé rezervy | 62 | 1397 | 62 | 0 | 1397 |

Rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

Spoločnosť neeviduje rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

III.4.Údaje o záväzkoch.

Výška a štruktúra záväzkov z obchodného styku do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

| | |
|---|-------|
| Záväzky do lehoty splatnosti (€) | 23188 |
| Záväzky po lehote splatnosti do 30 dní(€) | 23700 |
| Záväzky po lehote splatnosti do 1 roka (€) | 41692 |
| Záväzky po lehote splatnosti od 1 do 5 rokov(€) | 29101 |

Výška a štruktúra ostatných záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Druh záväzku | do 1 roka (€) | Od 1 do 5 rokov (€) | Viac ako 5 rokov (€) |
|-----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| Voči zamestnancom | 2310 | | |
| Za sociálne poistenia | 1291 | | |
| Daňové záväzky | 783 | | |

Výška záväzkov krytých záložným právom.

Spoločnosť nevlastí záväzky kryté záložným právom.

Vška a popis záväzkov voči spriazneným osobám.

Spoločnosť neeviduje záväzkov voči spriazneným osobám.

III.5.Prehľad o sociálnom фонде.

| | | | |
|--------------------|------------|--------------|----------------------|
| Stav k 1.1.2014(€) | Tvorba (€) | Čerpanie (€) | Stav k 31.12.2014(€) |
| 191 | 45 | 0 | 236 |

III.6..Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach.

| Druh úveru | Stav k 1.1.2014 (€) | Úrovň sadba (%) | Splatnosť | Zostatok nesplatenej istiny k 31.12.2014(€) |
|-------------------|---------------------|-----------------|------------|---|
| Bankový úver SLSP | 38333 | 10,20 | 05.10.2017 | 28333 |
| Spotrebný úver | 0 | 0,00 | 30.11.2016 | 6895 |

III.7.Majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

| Druh majetku | | Suma (Eur) |
|------------------------|----------------------------------|------------|
| Nákladný automobil MAN | Celková suma dohodnutých platieb | 152518 |
| | Z toho istina | 133100 |
| | Zostatok istiny k 31.12.2014 | 98926 |

III.8.Údaje o nákladoch a výnosoch

Spoločnosť v roku 2014 neevidovala žiadne položky nákladov a výnosov, ktoré by mali mimoriadny rozsah

IČO 4 5 6 1 6 0 0 1 DIČ 2 0 2 3 0 6 4 8 0 2

III.9.Prehľad zmien vlastného imania spoločnosti

Rozdelenie účtovného zisku resp.usporiadanie účtovnej straty za predchádzajúce obdobie.

Spoločnosť rozhodla o perúčtovaní zisku z roku 2013 na účet 428-Nerozdelený zisk minlých rokov.

Popis a výška zmien vlastného imania podľa jednotlivých súvahových položiek.

| Popis jednotlivých položiek | Stav k 1.1..2014 (€) | Stav k 31.12.2014 (€) |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Základné imanie | 5000 | 5000 |
| Kapitálové fondy | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | 500 | 500 |
| Hosp.výsledok minulých rokov | 53596 | 83030 |
| Hosp.výsledok bežného účtov.obdobia | 29434 | 10688 |
| Vlastné imanie celkom | 88530 | 99218 |

III.10.Doplňujúce informácie k dani z príjmu právnických osôb.

Spoločnosť neučtovala o odloženej dani z príjmov PO.

Položky zvyšujúce základ dane z príjmov PO.

| | |
|---|-----------------|
| Nadspotreba PHM | 14,15 |
| Pokuty daňovo neuznané | 91,40 |
| Daň z úrokov | 0,36 |
| Nezaplatené záväzky podľa §17odst.27 Zákona o dani z príjmov v znení predpisov | 5820,20 |
| Ostatné položky zvyšujúce základ dane | 16349,45 |
| Spolu | 22275,56 |

Položky znižujúce základ dane z príjmov PO.

| | |
|--------------|-------------|
| Úroky | 2,07 |
| Spolu | 2,07 |

III.11Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ spoločnosti –Miloš Pitlík. Za výkon funkcie konateľa nepoberal v roku 2014 žiadny peňažný ani nepeňažný príjem.