

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 2015

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: 5 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: 12.3.2015

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 %
<u>Eva Hošková</u>	<u>2 389,97 Eur</u>	<u>t.j. 9 %</u>
	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.

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

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

- a) 3. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bežné obdobie

pohyb obstarávacích cien

Názov	k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2015
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	375 992	108 915	-	484 907
drobný hmotný majetok	8 580	-	728	7 852
Spolu	384 572	108 915	728	492 759

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2015
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	221 998	50 601	-	272 599
drobný hmotný majetok	3 937	3 925	728	7 133
Spolu	225 925	54 526	728	279 722

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 1.1.2015	k 31.12.2015
stroje, prístroje, zariadenie	-	-
dopr. prostriedky	154 004	212 318
Drobný hmotný majetok	4 643	719
Spolu	158 647	214 037

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

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

s) 1. Veková štruktúra pohľadávok

krátkodobé z obchodného styku spolu	103 597,- Eur
z toho: po lehote splatnosti	26 908,- Eur
do lehoty splatnosti	76 689,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	15 588,- Eur

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

- predstavujú náklady za poistné, telefónne poplatky a leasingový úrok vyfakturované v r. 2015 na r. 2016	973,- Eur
---	-----------

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

a) Rozdelenie účtovného zisku a straty minulých období

Zisk z roku 2014 v sume 2 201,- Eur bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku 428 500.

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	1 986,- Eur
- rezerva na nevyúčtované cestovné zamestnanci	0,- Eur

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

Záväzky z obchodného styku spolu	19 619,- Eur
z toho: do lehoty splatnosti	14 022,- Eur
po lehote splatnosti	5 597,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	5 597,- Eur

g) záväzky zo sociálneho fondu

Stav k 1.1.2015	1009,- Eur
Tvorba na ťarchu nákladov rok 2015	178,- Eur
Čerpanie – stravné lístky	0,- Eur
Konečný zostatok	1187,- Eur

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Členenie tržieb na vlastné výkony a tovar

- preprava	513 196,- Eur
- tržba z predaja DHM	2 500,- Eur
- ostatné výnosy z HČ	2 224,- Eur

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

a) Významné položky za poskytnuté služby

- prepravné služ.- kooperácia	64 668,- Eur
- cestovné	57 591,- Eur
- telefón, poštovné	2 741,- Eur
- ostatné služby	10 513,- Eur

Ostatné položky

- nákup materiálu	167 158,- Eur
- osobné náklady	43 157,- Eur
- dane a poplatky	65 762,- Eur
- odpisy	54 526,- Eur
- úroky	7 180,- Eur
- bank. poplatky, poisťné	10 922,- Eur

b) kurzové straty predstavujú

- rozdiel kurzov pri fakturácii a úhradách faktúr

Spolu 13,- Eur

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

- výsledok hospodárenia pred zdanením	9 095,- Eur
- sadzba dane 22%	2 001,- Eur
- položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	1 412,- Eur
- položky znižujúce výsledok hospodárenia	0,- Eur
- celková daň z príjmov vykázaná v závierke	2 312,- Eur
- daňová licencia	2 880,- Eur
- rozdiel	568,- Eur

V Banskej Bystrici dňa 24.03.2016