

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 31.12.2015

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 3, z toho riadiaci pracovník 1.

I.4.Dôvod zostavenia účtovnej závierky.

Dôvodom zostavenia účtovnej závierky je koniec účtovného obdobia, t.j.31.12.2015, 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 28.3.2015.

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 zahrňujeme: prepravné, špedičné náklady a pod. Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

Pohľadávky.

Pohľadávky účtovná jednotka oceňuje ich nominálnou hodnotou. K 31.12.2015 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 31.12.2015. 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.

Závázky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov.

Účtovná jednotka ocenila záväzky ich nominálnou hodnotou. K 31.12.2015 porovnávala ich hodnotu zistenú dokladovou inventúrou s ich účtovnou hodnotou. Závázky v zahraničnej mene eviduje samostatne v analytickej evidencii a ku dňu účtovnej závierky ich prepočítala kurzom meny ECB platným 31.12.2015. 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 neúčtuje 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 f'archu 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.

Č.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 1.1.2015(€)	Prírastok (€)	Úbytok (€)	Presuny +, - (€)	Obstarávacia cena k 31.12.215(€)
150959	172258	0	0	323217

Pohyb oprávok a opravných položiek.

Oprávky a opravné položky k 1.1.2015(€)	Prírastok (€)	Úbytok (€)	Oprávky a opravné položky k 31.12.2015(€)
50176	67392	0	117568

Pohyb zostatkových cien.

Zostatková cena k 1.1.2015 (€)	Zostatková cena k 31.12.2015 (€)
100783	205649

III.2.Údaje o pohľadávkach.

Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam.

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam.

Opravné položky k pohľadávkam k 1.1.2015 (€)	Tvorba (€)	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti (€)	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia pohľadávky z účtovníctva (€)	Opravné položky k pohľadávkam k 31.12.2015 (€)
57004	14778	15444	1337	55002

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 (€)	141512
Pohľadávky po lehote splatnosti (€)	83147

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 31.12.2015 pohľadávky voči spriazneným osobám – prevádzkovú zálohu

III.3.Údaje o rezervách.

Popis jednotlivých rezerv.

Druh rezervy:	Stav k 1.1.2015 (€)	Tvorba (€)	Použitie (€)	Zrušenie (€)	Stav k 31.12.2015 (€)
Krátkodobé rezervy	1397	1687	1397	0	1687

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 (€)	59743
Záväzky po lehote splatnosti do 30 dní(€)	30078
Záväzky po lehote splatnosti do 1 roka (€)	38946
Záväzky po lehote splatnosti od 1 do 5 rokov(€)	24859

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	2455		
Za sociálne poistenia	1264		
Daňové záväzky	21007		

Výška záväzkov krytých záložným právom.

Spoločnosť nevlastí záväzky kryté záložným právom.

Výška a popis záväzkov voči spriazneným osobám.

Spoločnosť neeviduje záväzkov voči spriazneným osobám.

III.5.Prehľad o sociálnom фонде.

Stav k 1.1.2015(€)	Tvorba (€)	Čerpanie (€)	Stav k 31.12.2015(€)
236	101	0	337

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

Druh úveru	Stav k 1.1.2015 (€)	Úrovň sadba (%)	Splatnosť	Zostatok nesplatenej istiny k 31.12.2015(€)
Bankový úver SLSP	28333	10,20	05.10.2017	18333
Spotrebný úver	6895	0,00	30.11.2016	3418
Spotrebný úver	0	0,00	21.06.2017	31150

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 31.12.2015	79096
Nákladný automobil Volvo	Celková suma dohodnutých platieb	129795
	Z toho istina	90810
	Zostatok istiny k 31.12.2015	75835
Náves	Celková suma dohodnutých platieb	43496

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

	Z toho istina	32370
	Zostatok istiny k 31.12.2015	25073

III.8.Údaje o nákladoch a výnosoch

Spoločnosť v roku 2015 neevidovala žiadne položky nákladov a výnosov, ktoré by mali mimoriadny rozsah

III.9.Prehľad zmien vlastného imania spoločnosti

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

Spoločnosť rozhodla o perúčtovaní zisku z roku 2014 na účet 428-Nerozdelený zisk minlých rokov.

Popis a výška zmien vlastného imania podľa jednotlivých súvahových položiek.

Popis jednotlivých položiek	Stav k 1.1..2015 (€)	Stav k 31.12.2015 (€)
Základné imanie	5000	5000
Kapitálové fondy	0	0
Fondy zo zisku	500	500
Hosp.výsledok minulých rokov	83030	93718
Hosp.výsledok bežného účtov.obdobia	10688	72765
Vlastné imanie celkom	99218	171983

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	480,43
Pokuty daňovo neuznané	12,75
Daň z úrokov	0,60
Nezaplatené záväzky podľa §17odst.27 Zákona o dani z príjmov v znení predpisov	10491,08
Nezaplatené záväzky podľa §17odst.19 Zákona o dani z príjmov v znení predpisov	5398
Ostatné položky zvyšujúce základ dane	9506,49
Spolu	25889,35

Položky znižujúce základ dane z príjmov PO.

Úroky	3,39
Zaplatené záväzky pripočítané podľa §17odst.27 Zákona o dani z príjmov v znení predpisov v minulom období	2140,67
Spolu	2144,06

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 2015 žiadny peňažný ani nepeňažný príjem.