

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 31.12.2016

### Poznámky Úč MÚJ 3-01

#### Č.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 5, z toho riadiaci pracovník 1.

#### I.4.Dôvod zostavenia účtovnej závierky.

Dôvodom zostavenia účtovnej závierky je koniec účtovného obdobia, t.j.31.12.2016, 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 30.06.2016.

#### I.6.Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie súčasťou konsolidovaného celku

## Č.II..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 31.12.2016 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 31.12.2016. 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 31.12.2016 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 31.12.2016. 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 farchu 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 1.1.2016( €)	Prírastok (€)	Úbytok (€)	Presuny +, - (€)	Obstarávacia cena k 31.12.2016( €)
323217	31950	0	0	3355167

#### Pohyb oprávok a opravných položiek.

Oprávky a opravné položky k 1.1.2016(€)	Prírastok (€)	Úbytok (€)	Oprávky a opravné položky k 31.12.2016(€)
117568	83833	0	201401

#### Pohyb zostatkových cien.

Zostatková cena k 1.1.2016 (€)	Zostatková cena k 31.12.2016 (€)
205649	153766

### III.2. Údaje o pohľadávkach.

#### Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam.

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam.

Opravné položky k pohľadávkam k 1.1.2016 (€)	Tvorba (€)	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti (€)	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia pohľadávky z účtovníctva (€)	Opravné položky k pohľadávkam k 31.12.2016 (€)
55002	21351	0	36894	39459

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 (€)	59937
Pohľadávky po lehote splatnosti (€)	121057

**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 31.12.2016 pohľadávky voči spriazneným osobám – prevádzkovú zálohu

**III.3.Údaje o rezervách.**

**Popis jednotlivých rezerv.**

Druh rezervy:	Stav k 1.1.2016 (€)	Tvorba (€)	Použitie (€)	Zrušenie (€)	Stav k 31.12.2016 (€)
Krátkodobé rezervy	1687	1786	1687	0	1786

**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 (€)	27801
Záväzky po lehote splatnosti do 30 dní(€)	43221
Záväzky po lehote splatnosti do 1 roka (€)	91519
Záväzky po lehote splatnosti od 1 do 5 rokov(€)	6339

**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	3387		
Za sociálne poistenia	1664		
Daňové záväzky	8931		

**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 1.1.2016(€)	Tvorba (€)	Čerpanie (€)	Stav k 31.12.2016(€)
337	263	0	600

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

Druh úveru	Stav k 1.1.2016 (€)	Úrovň sadba (%)	Splatnosť	Zostatok nesplatenej istiny k 31.12.2016(€)
Bankový úver SLSP	18334	10,20	05.10.2017	8333
Spotrebný úver	3418	0,00	30.11.2016	0
Spotrebný úver	31150	0,00	21.06.2017	15454

**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 31.12.2016	52118
Nákladný automobil Volvo	Celková suma dohodnutých platieb	129795
	Z toho istina	90810
	Zostatok istiny k 31.12.2016	59238
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 31.12.2016	19685
Náves Schwarzmuller	Celková suma dohodnutých platieb	39785
	Z toho istina	31900
	Zostatok istiny k 31.12.2016	24469

### III.8.Údaje o nákladoch a výnosoch

Spoločnosť v roku 2016 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 preúčtovaní zisku z roku 2015 na účet 428-Nerozdelení zisk minulých rokov.

#### Popis a výška zmien vlastného imania podľa jednotlivých súvahových položiek.

Popis jednotlivých položiek	Stav k 1.1..2016 (€)	Stav k 31.12.2016 (€)
Základné imanie	5000	5000
Kapitálové fondy	0	0
Fondy zo zisku	500	500
Hosp.výsledok minulých rokov	93718	166484
Hosp.výsledok bežného účtov.obdobia	72765	-4108
Vlastné imanie celkom	171983	167876

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

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani z príjmov PO.

#### Položky zvyšujúce základ dane z príjmov PO.

Nadspotreba PHM	661,64
Daň z úrokov	0,16
Nezaplatené záväzky podľa §17odst.27 Zákona o dani z príjmov v znení predpisov	2012,93
Neuhrsdené náklady podľa §17odst.19 Zákona o dani z príjmov v znení predpisov	8682,07
Ostatné položky zvyšujúce základ dane	12996,15
<b>Spolu</b>	<b>24352,97</b>

#### Položky znižujúce základ dane z príjmov PO.

Úroky	1,02
Zaplatené náklady podľa §17odst.19 Zákona o dani z príjmov v znení predpisov zaúčtované v minulom období	5398,00
Zaplatené záväzky pripočítané podľa §17odst.27 Zákona o dani z príjmov v znení predpisov v minulom období	12891,03
<b>Spolu</b>	<b>18290,05</b>

### 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 2016 žiadny peňažný ani nepeňažný príjem.