

I. Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: IMRICH Trans, s.r.o.

Sídlo: Pilhov 229
06522 Mníšek nad Popradom
SLOV. REP.

3. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	4

II. Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku/záväzku	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena	
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek...	menovitá hodnota	
Derivátové operácie		

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Náves BODEX KIS	60 mesiacov		finančný prenájom
Náves BODEX KIS	48 mesiacov		finančný prenájom
Náves Maxispeed	6 rokov		rovnomerná metóda
Ťahač návesu DAF	4 roky		rovnomerná metóda
Ťahač návesu Renault Premium	4 roky		rovnomerná metóda
Náves Krone	6 rokov		rovnomerná metóda

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Udalosť	Dôvod	Hodnota
Nákup PHM		102 039
Mýto		45 824
Mzdové náklady		20 487
Zákonné sociálne poistenie		9 714

2. a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	97 044	54 820
Krátkodobé záväzky spolu	97 044	54 820
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

5. a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Názov položky	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Povinnosti nájomcu z operatívneho prenájmu	11 592	
Povinnosti z uzatvorených úverových zmlúv	36 148	
Povinnosti z licenčných zmlúv		
Povinnosti z koncesionárskych zmlúv		
Ostatné		

IV. Doplnujúce informácie

Príloha k daňovému priznaniu - II. časť VÝPOČET ZÁKLADU DANE A DANE

Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia alebo rozdiel medzi príjmami a výdavkami

r. 130 – Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona :

50102 - Nadspotreba PHM	3030,96 eur
54410 - Zmluvné pokuty a penále	530,08 eur
54510 Ostatné pokuty a penále	74,99 eur
50199 PHM zahraničné neuplatnené	5,27 eur
51860 Rezerva účtovná závierka	100 eur

r.140 - Sumy, ktoré podľa §17 ods. 19 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia

51860 Účtovné služby	700 eur
----------------------	---------

r.150 - Rozdiel, o ktorý odpisy HM uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy

55110 Odpisy	3277 eur
--------------	----------

Celkom pripočítateľné položky riadok 200 7718,30 eur