

IČO

4	6	8	6	9	9	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	6	4	0	4	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2017

Poznámky Úč MÚJ 3-01

Č.I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

I.1.Názov spoločnosti: MATOPS, .s r.o.

Sídlo: M.R.Štefánika 7, 010 01 Žilina

Dátum zápisu do Obchod.registra 21.11..2012

Údaje z Obchod.registra: Okresný súd v Žiline. oddiel Sro, vložka č.5844/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 6, z toho riadiaci pracovník 1.

I.4.Dôvod zostavenia účtovnej závierky.

Dôvodom zostavenia účtovnej závierky je koniec účtovného obdobia, t.j.31.12.2017, 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 02.03.2017.

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 31.12.2017 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 31.12.2017. 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 vykazovala 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 31.12.2017 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 31.12.2017. Spoločnosť tvorí len zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky. Úvery a pôžičky eviduje v ich nominálnej hodnote.

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 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 netvorila 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 1.1.2017(€)	Prírastok (€)	Úbytok (€)	Presuny +, - (€)	Obstarávacia cena k 31.12.2017(€)
450812	90358	13750	0	527420

Pohyb oprávok a opravných položiek.

Oprávky a opravné položky k 1.1.2017 (€)	Prírastok (€)	Úbytok (€)	Oprávky a opravné položky k 31.12.2017 (€)
148617	101332	11106	238843

Pohyb zostatkových cien.

Zostatková cena k 1.1.2017 (€)	Zostatková cena k 31.12.2017 (€)
302195	288577

III.2. Údaje o pohľadávkach.

Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam.

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

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

Pohľadávky do lehoty splatnosti (€)	57433
Pohľadávky po lehote splatnosti (€)	11411

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 31.12.2017 pohľadávky voči spriazneným osobám-pohľadávka voči spoločníkovi z dôvodu prevádzkovej zálohy .

IČO 4 6 8 6 9 9 9 9 DIČ 2 0 2 3 6 4 0 4 5 4

III.3. Údaje o rezervách.

Popis jednotlivých rezerv.

Druh rezervy:	Stav k 1.1.2017 (€)	Tvorba (€)	Použitie (€)	Zrušenie (€)	Stav k 31.12.2017 (€)
Krátkodobé rezervy	1630	1199	1630	0	1199

Rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

Spoločnosť neviduje 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 (€)	10237
Záväzky po lehote splatnosti do 30 dní(€)	5078
Záväzky po lehote splatnosti do 1 roka (€)	24
Záväzky po lehote splatnosti od 1 do 5 rokov(€)	0

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	1985		
Za sociálne poistenia	876		
Daňové záväzky	17809		

Výška záväzkov krytých záložným právom.

Spoločnosť nevlastí záväzky kryté záložným právom.

Vška a popis záväzkov voči spriazneným osobám.

Spoločnosť neviduje záväzkov voči spriazneným osobám.

III.5. Prehľad o sociálnom fonde.

Stav k 1.1.2017(€)	Tvorba (€)	Čerpanie (€)	Stav k 31.12.2017(€)
221	140	56	305

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

Druh úveru	Stav k 1.1.2017 (€)	Úrovň sadba (%)	Zostatok nesplatenej istiny k 31.12.2017(€)
Kontokorent k BU	30161	10,50	46805
Bankový úvr SLSP	0	8,90	21664

III.7. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Druh majetku		Suma (Eur)
Viacúčelový stroj-odhýňáč	Celková suma dohodnutých platieb	22894
	Z toho istina	13625
	Zostatok istiny k 31.12.2017	8180
Osobný automobil	Celková suma dohodnutých platieb	80904
	Z toho istina	51667
	Zostatok istiny k 31.12.2017	43008
Ťahač SCANIA	Celková suma dohodnutých platieb	87327
	Z toho istina	80899
	Zostatok istiny k 31.12.2017	32629
Osobný automobil	Celková suma dohodnutých platieb	32429
	Z toho istina	21658
	Zostatok istiny k 31.12.2017	8099
Ťahač DAF	Celková suma dohodnutých platieb	112534
	Z toho istina	79000
	Zostatok istiny k 31.12.2017	44413
Náves KOGEL	Celková suma dohodnutých platieb	35029
	Z toho istina	24900
	Zostatok istiny k 31.12.2017	13766

Ťahač DAF XF460	Celková suma dohodnutých platieb	108005
	Z toho istina	75300
	Zostatok istiny k 31.12.2017	46900
Náves KRONE	Celková suma dohodnutých platieb	35837
	Z toho istina	25370
	Zostatok istiny k 31.12.2017	15842
Ťahač SCANIA	Celková suma dohodnutých platieb	125989
	Z toho istina	89990
	Zostatok istiny k 31.12.2017	66575
Náves KRONE	Celková suma dohodnutých platieb	34688
	Z toho istina	25200
	Zostatok istiny k 31.12.2017	18076
Náves KRONE	Celková suma dohodnutých platieb	35117
	Z toho istina	25200
	Zostatok istiny k 31.12.2017	20595
Osbný automobil	Celková suma dohodnutých platieb	19073
	Z toho istina	13492
	Zostatok istiny k 31.12.2017	11424

III.8.Údaje o nákladoch a výnosoch

Spoločnosť v roku 2017 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 vysporiadaní zisku z roku 2016 nasledovne: povinný prídel do rezervného fondu a umorenie straty evidovanej na účte 429.

Popis a výška zmien vlastného imania podľa jednotlivých súvahových položiek.

Popis jednotlivých položiek	Stav k 1.1..2017 (€)	Stav k 31.12.2017(€)
Základné imanie	5000	5000
Kapitálové fondy	17000	17000
Fondy zo zisku	104	500
Hosp.výsledok minulých rokov	-10052	-789
Hosp.výsledok bežného účtov.obdobia	9659	-3416
Vlastné imanie celkom	21711	18295

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.

Rozdiel medzi daňovými a účtovnými odpismi	2988,88
Výdavky na reprezentáciu	285,41
Nadspotreba PHL	1070,59
Ostatné položky zvyšujúce základ dane	3716,43
Výdavky podľa §17odst.19. zákona kt.neboli zaplatené do 31.12.2016	250,00
Spolu	8311,31

Položky znižujúce základ dane z príjmov PO.

Sumy podľa §17 odst.19,nezahrnuté v účtovníctve uhradené v roku 2017	225,80
Úroky	0,06
Odpočet daňovej straty	6420,32
Spolu	6646,18

IČO

4	6	8	6	9	9	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	6	4	0	4	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ spoločnosti – Peter Jaríček. Za výkon funkcie konateľa nepoberal v roku 2017 žiadny peňažný ani nepeňažný príjem.