

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO: 4 6 7 8 9 4 0 5

DIČ: 2 0 2 3 6 6 8 0 6 4

Strana: 1 z 1

JANBEX, s.r.o. Trhová 1325 Bátorove Kosihy

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k 31.12.2017

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

JANBEX, s.r.o.
Trhová 1325
94634 Bátorove Kosihy

Dátum jej vzniku: **07.11.2012**

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

nákladná autodoprava

c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia:
z toho počet vedúcich zamestnancov:

TABULKA č. 01 o počte zamestnancov

.....

- a Názov položky
- b Bežné účtovné obdobie
- c Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8.51	7.56	
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:			
sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9.00	7.00	
Počet vedúcich zamestnancov	2.00	2.00	

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna účtovná závierka**

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

25.09.2017

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky:

1. Štatutárny orgán

Kelemen Ján - konateľ

b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky (ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní):

Ján Kelemen 55000 EUR 100 percent

D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O

a) Použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

b) Údajoch vykazaných na strane aktív súvahy,

c) Údajoch vykazaných na strane pasív súvahy,

d) Výnosoch,

e) Nákladoch,

f) Daniach z príjmov,

i) Spriaznených osobách,

k) Prehľade zmien vlastného imania.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti : **Áno**

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

nie sú

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Obstarávacou cenou:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,
2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,
3. dlhodobý finančný majetok,
4. zásoby obstarané kúpou,
5. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj,
6. pohľadávky,
7. krátkodobý finančný majetok,

Menovitou hodnotou:

8. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,
9. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
10. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,
11. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,
12. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len "splatná daň z príjmov") a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len "odložená daň z príjmov"),

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy)

tahače	rovnomerný odpis 4 roky
návesy	rovnomerný odpis 6 rokov
osob. autá	rovnomerný odpis 4 roky

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia.

neboli poskytnuté

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia,

2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,

3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

UJ neúčtuje o nehmotnom majetku.

Oprávky Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	202406.00	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota Stav na konci účtovného obdobia	0	0	200268.00	0	0	0	0	0	0

b) Spôsobu a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

ťaháče a osobné automobily - povinné zmluvné poistenie
ťaháče a osobné automobily v leasingu, kúpa na splátky - havarijné poistenie

d) Dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke,

nie je

e) Nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva,

nie je

f) Majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty,

nie je

g) Údajoch, ktoré sa účtujú na účte
097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku,

nie je

r) Hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
do lehoty: 115257 EUR
po lehote do 90 dní: 3694 EUR

G. INFORMÁCIE O VYKÁZANÝCH ÚDAJOV NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

1. opis základného imania: (počet akcií, hodnota akcií, práva spojené
s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie)

55000 EUR splatené

2. hodnota upísaného vlastného imania,

3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj
v predchádzajúcom účtovnom období,

4. akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane
akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a
osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv,

5. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos,
ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku,
zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania;
uvádza sa aj súčet ziskov a strát,

6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní,

TABULKA č. 22 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

.....	
a	Názov položky
b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-----	-----
a	b
-----	-----
Účtovný zisk	0
-----	-----
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
-----	-----
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
v	0

Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Výplata podielu na zisku spoločníkom , členom	0
Iné	0
Spolu	0
Účtovná strata	13558.21
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	13558.21
Iné	0
Spolu	13558.21

b) Jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie:

zákonná rezerva na nevyčerpané dovolenky
rezerva na zostavenie účtovnej závierky

TABULKA č. 231 o rezervách

.....

- a Názov položky
- b BO-Stav na začiatku účtovného obdobia
- c BO-Tvorba
- d BO-Použitie
- e BO-Zrušenie
- f BO-Stav na konci účtovného obdobia

	a	b	c	d	e	f
Odmeny, prémie		0	0	0	0	0
Odchodné, odstupné		0	0	0	0	0

Reklamácie a záručné opravy	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	3419.00	0	3419.00	0	0
Odmeny, prémie	0	0	0	0	0
Odchodné, odstupné	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	150.00	150.00	150.00	0	150.00
Vypustené emisie do ovzdušia	0	0	0	0	0
Bonusy, skontá, rabaty	0	0	0	0	0
Reklamácie a záručné opravy	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0

TABULKA č. 232 o rezervách

.....

- a Názov položky
- b MO-Stav na začiatku účtovného obdobia
- c MO-Tvorba
- d MO-Použitie
- e MO-Zrušenie
- f MO-Stav na konci účtovného obdobia

a	b	c	d	e	f
Odmeny, prémie	0	0	0	0	0
Odchodné, odstupné	0	0	0	0	0
Reklamácie a záručné opravy	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	3251.00	3419.00	3251.00	0	3419.00

Odmeny, prémie	0	0	0	0	0
Odchodné, odstupné	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	150.00	150.00	150.00	0	150.00
Vypustené emisie do ovzdušia	0	0	0	0	0
Bonusy, skontá, rabaty	0	0	0	0	0
Reklamácie a záručné opravy	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0

c) Výška záväzkov:

do lehoty 33147 EUR
po lehote 325 EUR

TABULKA č. 24 o záväzkoch

.....

- a Názov položky
- b Bežné účtovné obdobie
- c Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	175781.00	191035.00	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	12562.00	42282.00	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	163219.00	148753.00	
Krátkodobé záväzky spolu	53064.00	69139.00	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	53064.00	69139.00	
Záväzky po lehote splatnosti	325.00	0	

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

TABULKA č. 26 o záväzkoch zo sociálneho fondu

.....

- a Názov položky
- b Bežné účtovné obdobie
- c Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu		965.00	633.00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		387.00	332.00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu		0	0
Čerpanie sociálneho fondu		0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu		1352.00	965.00

j) Významné položky časového rozlíšenia:

- m) Majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu, a to
1. celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu u nájomcu a finančný náklad,
 2. suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti
 - 2a. do jedného roka vrátane,
 - 2b. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 - 2c. viac ako päť rokov.

TABULKA č. 31 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

.....

- a Názov položky
- b BO-Splatnosť do jedného roka vrátane
- c BO-Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane
- d BO-Splatnosť viac ako päť rokov
- e MO-Splatnosť do jedného roka vrátane
- f MO-Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane
- g MO-Splatnosť viac ako päť rokov

	a	b	c	d	e	f	g
Istina	49265.00	80687.00	0	47392.00	47009.00	0	
Finančný náklad	6521.00	7922.00	0	4276.00	3215.00	0	
Spolu	55786.00	88609.00	0	51688.00	50224.00	0	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu)

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti
tržba za prepravu - 854337 EUR

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

spotreba nafty 226004 EUR

opravy vozidiel 53551 EUR

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Suma odloženej dane z príjmu účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,

ÚJ neúčtuje o odloženej dani

f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov:

TABULKA č. 36 o daniach z príjmov

.....

- a Názov položky
- b BO-Základ dane
- c BO-Daň
- d BO-Daň v %
- e MO-Základ dane
- f MO-Daň
- g MO-Daň v %

	a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodáreni							
a pred zdanením,							
z toho:	20315.00	4266.00	21.00	-10678.00	-2349.00	22.00	
Teoretická daň	20315.00	4266.00	21.00	-10678.00	-2349.00	22.00	

Daňovo neuznané náklady	13871.00	2913.00	21.00	13079.00	2877.00	22.00
Výnosy nepodliehajúce dani	7445.00	1563.00	21.00	7446.00	1368.00	22.00
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	21.00	0	0	22.00
Umorenie daňovej straty	0	0	21.00	0	0	22.00
Zmena sadzby dane	0	0	21.00	0	0	22.00
Iné	0	0	21.00	0	0	0
Spolu	26741.00	5616.00	21.00	-5046.00	-1110.00	0
Splatná daň z príjmov	0.00	2880.00	21.00	0	2880.00	22.00
Odložená daň z príjmov	0	0	21.00	0	0	22.00
Celková daň z príjmov	0	2880.00	21.00	0	2880.00	22.00

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SA UVÁDZA

a) Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán,

Ján Kelemen mzda 360 EUR ročne

P. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

a) Základné imanie zapísané do obchodného registra,

TABULKA č. 371 o zmenách vlastného imania

-
- a Položka vlastného imania
- b BO-Stav na začiatku účtovného obdobia
- c BO-Prírastky
- d BO-Úbytky
- e BO-Presuny

f BO-Stav na konci účtovného obdobia

a	b	c	d	e	f
Základné imanie	35000.00	20000.00	0	0	55000.00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	35000.00	20000.00	0	0	55000.00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	20000.00	20000.00	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3500.00	0	0	0	3500.00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	3500.00	0	0	0	3500.00
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	69334.00	0	0	0	69334.00
Neuhradená strata minulých rokov	1064.00	13558.00	0	0	14622.00
Výsledok hospodárenia a bežného účtovného obdobia	-13558.00	31138.00	0	0	17580.00

Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
----------------------------------	---	---	---	---	---

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---

TABULKA č. 372 o zmenách vlastného imania

.....

- a Položka vlastného imania
- b MO-Stav na začiatku účtovného obdobia
- c MO-Prírastky
- d MO-Úbytky
- e MO-Presuny
- f MO-Stav na konci účtovného obdobia

	a	b	c	d	e	f
Základné imanie		35000.00	0	0	0	35000.00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely		0	0	0	0	0
Zmena základného imania		0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		0	0	0	0	0
Emisné ážio		0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond		3500.00	0	0	0	3500.00
Nedeliteľný fond		0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy		0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov		0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		50061.00	0	63619.00	0	-13558.00

Ostatné položky	vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa		0	0	0	0	0

h) Fondy tvorené zo zisku,
zákonný rezervný fond

3500 EUR

i) Nerozdelený zisk minulých rokov,

69934 EUR

j) Neuhradená strata minulých rokov,

14622 EUR

k) Účtovný zisk alebo účtovná strata,

17580 EUR