

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 5 8 0 8 8 7

DIČ 2 0 2 3 9 6 1 4 6 7

Čl. I Všeobecné údaje

1. Názov právnickej osoby: **TRANSSILV s.r.o.**
Sídlo: **Skladištná 4980, 984 01 Lučenec**

1.a) Opis vykonávanej činnosti:

- medzinárodná nákladná cestná doprava
- kúpa tovaru na účely jeho predaja
- opravy nákladných cestných motorových vozidiel
- prenájom nehnuteľností

2. Dátum schválenia ÚZ za predchádzajúce účtovné obdobie: 16.06.2017

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa Zákona o účtovníctve.

4. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

5. Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41	42

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: **áno**.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok	vysvetlenie pod tabuľkou	-
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena	súvisiace náklady
Dlhodobý finančný majetok	nie	-
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	súvisiace náklady
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	nie	-
Pohľadávky	menovitá hodnota	-
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	-
Záväzky vr. rezerv, dlhopisov, pôžičiek...	menovitá hodnota	-
Derivátové operácie	nie	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 5 8 0 8 8 7

DIČ 2 0 2 3 9 6 1 4 6 7

Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku fyzickej osoby Silvester Haško - TRANSSILV do základného imania spoločnosti TRANSSILV s.r.o. k 31.12.2015 boli ocenené v reálnych hodnotách v zmysle Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. V § 25 ods 1 písm. e) sa stanovuje povinnosť oceniť jednotlivé zložky takto nadobudnutého majetku a záväzkov reálnou hodnotou. Reálna hodnota DHM bola stanovená na základe kvalifikovaného odhadu vo výške zostatkových cien u pôvodného vlastníka. Pri stanovení reálnej hodnoty bol posúdený cenový interval, v ktorom sa cena obvykle pohybuje. Zohľadnil sa technický stav a budúce ekonomické úžitky. Daňové základne odpisovaného majetku boli prebraté v zmysle zákona o dani z príjmov v pôvodných daňových hodnotách od vkladateľa. Goodwill zaúčtovaný pri vyššie spomínanej transakcii vznikol z dôvodov rozdielných reálnych hodnôt majetku a záväzkov voči hodnote uznanej za vklad.

3. 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
Hnuteľné veci	4 roky	1/4	rovnomerne
Hnuteľné veci	6 rokov	1/6	rovnomerne
Hnuteľné veci	12 rokov	1/12	rovnomerne
Nehnuteľnosť	20 rokov	1/20	rovnomerne
Nehnuteľnosť	40 rokov	1/40	rovnomerne
Goodwill	5 rokov	1/5	rovnomerne

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

4. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku: **nie**.
5. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:

Druh opravy	Suma	Popis chyby a vplyvu opravy
Oprava významných chýb minulých účtovných období	34 679	Rozdiel pri inventarizácii pohľadákok na DPH voči iným členským štátom EÚ s vplyvom na zvýšenie neuhradenej straty minulých rokov.
Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období	11 948	Rozdiel pri inventarizáciách s vplyvom na výnosy.
	4 476	Rozdiel pri inventarizáciách s vplyvom na nedaňové náklady.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 7 5 8 0 8 8 7

DIČ 2 0 2 3 9 6 1 4 6 7

Čl. 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: **bez udalosti.**

2. Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	773 878	708 545
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	773 878	708 545
Krátkodobé záväzky spolu	1 215 533	1 031 307

3. Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Druh formy zabezpečenia záväzku	Spôsob zabezpečenia		Celková suma
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia	
Leasingy - dopravné prostriedky	dopr. prostr.	zmenka FO	1 188 224
Kontokorent	nehnutelnosť	zmenka FO	330 196
Dlhodobý účelový bankový úver	nehnutelnosť	zmenka FO	73 632

Čl. IV**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Bez udalosti			

Čl. V**Ostatné informácie**

1. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme (uvádza sa aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme): **nie.**