

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 6 0 3 1 0 0 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

POZNÁMKY
k 31. decembru 2018

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno

KOVOSERVIS s. r.o.
Kremnička 3
974 01 Banská Bystrica

Dátum založenia : 15.04.1998

Dátum zápisu do obchodného registra : 30.04.1998

Identifikačné číslo organizácie : 36031003

Daňové identifikačné číslo: 2020087113

b) Hlavné činnosti spoločnosti :

Cestná doprava nákladov

c) Počet pracovníkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky: 4 osoby
- z toho vedúci zamestnanci: 1 osoba

Priemerný počet zamestnancov

4 osoby

d) -

e) Účtovná uzávierka: riadna

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 26.3.2018

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov

a) Zoznam členov štatutárnych orgánov

Jaroslav Hoška
Eva Hošková

b) Spoločníci a ich podiel na základnom imaní :

Jaroslav Hoška	24 165,17 Eur	t.j. 91 %
Eva Hošková	2 389,97 Eur	t.j. 9 %
	<hr/>	
	26 555,14 Eur	

E. použité účtovné zásady a metódy

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

- a) Na základe doterajších výsledkov hospodárenia účtovná jednotka predpokladá, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- b) Všetky zložky nakupovaného majetku sa oceňujú obstarávacími cenami (zásoby materiálu, dlhodobý majetok).
- c) Účtovná jednotka pri účtovaní zásob postupuje podľa postupov účtovania a to účtovania zásob materiálu spôsobom B účtovania zásob
- d) Účtovná jednotka používa pri tvorbe odpisového plánu rovnomernú metódu odpisovania, používa iba sadzby daňových odpisov.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

- a) 3. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bežné obdobie

pohyb obstarávacích cien

Názov	k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2018
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	371 204	113 700	103 700	381 204
drobný hmotný majetok	2 509	-	408	2 101
Spolu	373 713	113 700	104 108	383 305

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2018
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	251 458	44 077	103 700	191 835
drobný hmotný majetok	2 509	0	408	2 101
Spolu	253 967	44 077	104 108	193 936

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 6 0 3 1 0 0 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

pohyb zostatkových cien

Názov	k 1.1.2018	k 31.12.2018
stroje, prístroje, zariadenie	-	-
dopr. prostriedky	119 747	189 369
Drobný hmotný majetok	0	0
Spolu	119 747	189 369

a) 4. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bezprostredne predchádzajúce obdobie

pohyb obstarávacích cien

Názov	k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2017
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	455 654	-	84 450	371 204
drobný hmotný majetok	4 647	-	2 138	2 509
Spolu	460 302	-	86 588	373 713

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2017
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	285 759	50 149	84 450	251 458
drobný hmotný majetok	4 218	429	2 138	2 509
Spolu	289 977	50 578	86 588	253 967

pohyb zostatkových cien

Názov	k 1.1.2016	k 31.12.2016
stroje, prístroje, zariadenie	-	-
dopr. prostriedky	212 318	169 895
drobný hmotný majetok	719	429
Spolu	214 037	170 324

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 € 0 3 1 0 0 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

s) 1. Veková štruktúra pohľadávok

krátkodobé z obchodného styku spolu	80 029,- Eur
z toho: po lehote splatnosti	15 226,- Eur
do lehoty splatnosti	64 803,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	11 726,- Eur

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období:

- predstavujú náklady za poistné, telefónne poplatky a leasingový úrok vyfakturované v r. 2018 na r. 2019	1 251,- Eur
---	-------------

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Rozdelenie účtovného zisku a straty minulých období

Zisk z roku 2017 v sume 2 119,- Eur bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku 428 700.

b) 1. Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

- rezerva na účtovnú závierku	380,- Eur
- rezerva na nevyúčtované služby	100,- Eur
- rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane zák. poistenia	0,- Eur
- rezerva na nevyúčtované cestovné zamestnanci	0,- Eur

c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky z obchodného styku spolu	26 136,- Eur
z toho: do lehoty splatnosti	20 592,- Eur
po lehote splatnosti	5 544,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	5 544,- Eur

g) záväzky zo sociálneho fondu

Stav k 1.1.2018	1083,- Eur
Tvorba na ťarchu nákladov rok 2018	169,- Eur
Čerpanie – stravné lístky	458,- Eur
Konečný zostatok	793,- Eur

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

3 6 0 3 1 0 0 3

DIČ

2 0 2 0 0 8 7 1 1 3

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

a) Členenie tržieb na vlastné výkony a tovar

- preprava	409 492,- Eur
- tržba z predaja DHM	26 000,- Eur
- ostatné výnosy z HČ	3 738,- Eur

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

a) Významné položky za poskytnuté služby

- prepravné služ.- kooperácia	65 648,- Eur
- cestovné	20 687,- Eur
- telefón, poštovné	1 708,- Eur
- ostatné služby	10 582,- Eur

Ostatné položky

- nákup materiálu	148 411,- Eur
- osobné náklady	43 413,- Eur
- dane a poplatky	60 232,- Eur
- odpisy	41 356,- Eur
- úroky	3 225,- Eur
- bank. poplatky, poistné	12 076,- Eur

b) kurzové straty predstavujú

- rozdiel kurzov pri fakturácii a úhradách faktúr

Spolu 7,- Eur

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

- výsledok hospodárenia pred zdanením	1 401,- Eur
- sadzba dane 21%	294,- Eur
- položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	1 456,- Eur
- položky znižujúce výsledok hospodárenia	1 145,- Eur
- celková daň z príjmov vykázaná v závierke	360,- Eur
- rozdiel	66,- Eur

V Banskej Bystrici dňa 27.03.2019