

Poznámky Úč POD 3 - 01

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 31.12.2018

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 4 2 5 5 3 9	x riadna	x zostavená	od 0 1 2 0 1 8
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 8
3 1 6 1 3 1 7 9	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE	v eurocentoch		od 0 1 2 0 1 7
4 9 . 4 1 . 0	x v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 7

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
North Slovakia Camion s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Nábřežie Oravy Číslo 534/6
PSČ Obec 02601 Dolný Kubín
Číslo telefónu Číslo faxu 0 903 / 441630 0 /
E-mailová adresa uct@nsc.sk

Zostavené dňa: 28.06.2019	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a/ obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky / UJ /:

North Slovakia Camions.r.o. , Nábrežie Oravy 534/6 , 026 01 Dolný Kubín

Dátum založenia : 18. 8. 1994

Dátum vzniku: 25. 8. 1994

b/ opis hospodárskej činnosti:

- Cestná nákladná doprava , predaj tovaru a služieb

c/ informácie o počte zamestnancov

počet zamestnancov / fyz.osoby/ k 31.12: 55

z toho vedúci zamestnanci: 4

1. Informácia k prílohe č.3 časti A.písm.c) o počte zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov	BO	59	BPUO	72
Stav zamestnancov ku dňu , ku ktorému sa zostavuje účt.záverka	BO	55	BPUO	71
Počet vedúcich zamestnancov	BO	4	BPUO	4

B. INFORMÁCIA O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV UJ

V spoločnosti vystupuje ako štatutárny orgán
konateľ spoločnosti: Ing. Rudolf Valentíny

Orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie.

C. Informácia o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a/ účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania

b/ účtovné metódy a všeobecné zásady boli UJ aplikované v súlade s Postupmi účtovania v podvojnóm účtovníctve.

c/ spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Cudzia mena

Majetok a záväzky v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

d/ tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

1, odpisy dlhodobého nehmotného majetku

- vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

2, odpisy dlhodobého majetku

- vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávacía cena je do 1 700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania, pričom do 70 EUR sa účtuje priamo do spotreby, nad 70 EUR je vedený v operatívnej evidencii.

3, dotácie na obstaranie majetku neboli poskytnuté

e/ pohľadávky

- pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky v zmysle interných predpisov spoločnosti.

f/ krátkodobý finančný majetok / peňažné prostriedky a ceniny/

- oceňujú sa ich menovitou hodnotou . Zníženie hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g/ časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

- náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h/ záväzky, vr.rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

- rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i/ časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

- Výdavky a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j/ prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- finančný prenájom – majetok prenájatý na základe leasingových zmlúv uzatvorených po 1.januári 2004 vykazuje a aj odpisuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníak.

Informácie o dlhodobom majetku

V roku 2018 bol zrealizovaný predaj dlhodobého hmotného majetku.

Dane splatné a dane odložené

- odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

a/ dočasné rozdiely medzi hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- vyplývajú z odlišných odpisových sadzieb dlhodobého majetku

E. Informácia o nákladoch

- Spôsob poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

ALLIANZ	vozidlá-havarijné poistenie	č.zmluvy	7710030595
ALLIANZ	vozidlá-zmluvné poistenie	č.zmluvy	8080064275
ALLIANZ	CMR poistenie	č.zmluvy	411018122
ALLIANZ	budovy – živelné pohromy	č.zmluvy	511051527

F. Informácia o finančnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok na ktorý je zriadené záložné právo .

Záložné právo je zriadené v prospech Tatrabanky na budovy a pozemky.

- Významné položky krátkodobého finančného majetku

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny / stravné lístky / a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať . Termínovaný vklad vo výške 100 000 EUR, na ktorom je zriadené záložné právo z dôvodu vystavenej bankovej záruky v prospech spoločnosti SHELL Slovakia s.r.o. Bratislava bol zrušený a financie boli prevedené na bežný účet spoločnosti .

G. Informácia o opravných položkách

- Spoločnosť tvorila v účtovnom období opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku

H. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

a/ vlastné imanie za bežné obdobie

Základné imanie celkom 8 300,-

Základné imanie splatené 8 300,-

Vlastné imanie -43 155,-

- Za predchádzajúce obdobie r. 2017 – dosiahla spoločnosť účtovnú stratu vo výške -231 809,- , - Eur.

I. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
HV pred zdanením, z toho:	-391 227,-			-292 698,-		
teoretická daň			21		61 466,58	21
Daňovo neuznané náklady	113 169,25			313 815,95		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty				20568,90		
Daň splatná-daňová licencia					2880	

