

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 2019

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: 28.3.2019

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 %
<u>Eva Hošková</u>	<u>2 389,97 Eur</u>	<u>t.j. 9 %</u>
	26 555,14 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

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 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2019
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	381 204	-	15 225	365 979
drobný hmotný majetok	2 101	376	591	1 886
Spolu	383 305	376	15 816	367 865

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2019
stroje, prístroje, zariadenie	-	-	-	-
dopr. prostriedky	191 835	39 950	15 225	216 560
drobný hmotný majetok	2 201	188	591	1 698
Spolu	193 936	40 138	15 816	218 258

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 1.1.2019	k 31.12.2019
stroje, prístroje, zariadenie	-	-
dopr. prostriedky	189 369	149 419
Drobný hmotný majetok	0	188
Spolu	189 369	149 607

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

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

s) 1. Veková štruktúra pohľadávok

krátkodobé z obchodného styku spolu	73 576,- Eur
z toho: po lehote splatnosti	11 446,- Eur
do lehoty splatnosti	62 130,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	9 234,- Eur

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

- predstavujú náklady za poistné, telefónne poplatky a leasingový úrok vyfakturované v r. 2019 na r. 2020	872,- Eur
---	-----------

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) Rozdelenie účtovného zisku a straty minulých období

Zisk z roku 2018 v sume 1 041,- Eur bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku 428 800.

b) 1. Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

- rezerva na účtovnú závierku	400,- Eur
- rezerva na nevyúčtované služby	100,- Eur
- rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane zák. poistenia	406,- Eur
- rezerva na nevyúčtované cestovné zamestnanci	0,- Eur

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

Záväzky z obchodného styku spolu	20 097,- Eur
z toho: do lehoty splatnosti	16 615,- Eur
po lehote splatnosti	3 482,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	3 482,- Eur

g) záväzky zo sociálneho fondu

Stav k 1.1.2019	793,- Eur
Tvorba na ťarchu nákladov rok 2019	185,- Eur
Čerpanie – stravné lístky	416,- Eur
Konečný zostatok	562,- 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 vykázaným vo výnosoch

a) Členenie tržieb na vlastné výkony a tovar

- preprava	413 434,- Eur
- tržba z predaja DHM	500,- Eur
- ostatné výnosy z HČ	12 360,- Eur

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

a) Významné položky za poskytnuté služby

- prepravné služ.- kooperácia	44 855,- Eur
- cestovné	22 467,- Eur
- telefón, poštovné	2 520,- Eur
- ostatné služby	11 745,- Eur
- opravy a udržiavanie	23 815,- Eur

Ostatné položky

- nákup materiálu	146 347,- Eur
- osobné náklady	47 802,- Eur
- dane a poplatky	70 486,- Eur
- odpisy	36 016,- Eur
- úroky	4 622,- Eur
- bank. poplatky, poisťné	11 863,- Eur

b) kurzové straty predstavujú

- rozdiel kurzov pri fakturácii a úhradách faktúr

Spolu 1,- Eur

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

- výsledok hospodárenia pred zdanením	-3 862,- Eur
- sadzba dane 21%	0,- Eur
- položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	6 774,- Eur
- položky znižujúce výsledok hospodárenia	560,- Eur
- celková daň z príjmov vykázaná v závierke	494,- Eur
- rozdiel	494,- Eur

V Banskej Bystrici dňa 26.05.2020