

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2023**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť United Rental Group, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 09. januára 2009 a do obchodného registra bola zapísaná 09. januára 2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 56233/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– krátkodobý prenájom osobných vozidiel

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29.marca 2023.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Vladimír Orth

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2023 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
United Capital Group, s.r.o.	3500	70	70	
Vladimír Orth	1 500	30	30	-
Spolu	5 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	3,75	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Spoločnosť odpisuje jednotlivé motorové vozidlá vo výške percentuálneho znehodnotenia z obstarávacej ceny, stanoveného vzhľadom na konkrétny typ vozidla. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	podľa % opotrebenia vzhľadom na konkrétny typ vozidla	lineárna	0,01 až 1,88
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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.

(h) Záväzky

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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(j) Prenájom (lízíng)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(k) Cudzía mena

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(I) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľkách na stranách 06 až 09.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	19 605 514

Spoločnosť má v nájme 868 osobných áut v obstarávacej cene 19 605 513,56 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2023: 18 202 648,36 €), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16 008 830	0	0	0	760 536	0	16 769 366
Prírastky	0	0	16 889 453	0	0	0	16 013 443	0	32 902 896
Úbytky	0	0	13 174 903	0	0	0	16 004 391	0	29 179 294
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	19 723 380	0	0	0	769 587	0	20 492 968
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 804 316	0	0	0	0	0	1 804 316
Prírastky	0	0	1 710 355	0	0	0	0	0	1 710 355
Úbytky	0	0	2 040 610	0	0	0	0	0	2 040 610
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 474 061	0	0	0	0	0	1 474 061
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	14 204 514	0	0	0	760 536	0	14 965 051
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	18 249 319	0	0	0	769 587	0	19 018 906

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 785	35 466	0	6 325	0	0	53 576
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 785	35 466	0	6 325	0	0	53 576
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 253	35 466	0	6 325	0	0	50 044
Prírastky	0	2 358	0	0	0	0	0	2 358
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 611	35 466	0	6 325	0	0	52 402
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 532	0	0	0	0	0	3 532
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 175	0	0	0	0	0	1 175

Predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	9 776 579	0	0	0	468 438	0	10 245 017
Prírastky	0	0	11 669 026	0	0	0	11 837 364	0	23 506 389
Úbytky	0	0	5 436 775	0	0	0	11 545 266	0	16 982 041
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 008 830	0	0	0	760 536	0	16 769 365
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 621 884	0	0	0	0	0	1 621 884
Prírastky	0	0	1 150 945	0	0	0	0	0	1 150 945
Úbytky	0	0	968 513	0	0	0	0	0	968 513
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 804 316	0	0	0	0	0	1 804 316
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8 154 695	0	0	0	468 438	0	8 623 133
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 204 514	0	0	0	760 536	0	14 965 050

Predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 785	35 466	0	6 325	0	0	53 576
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 785	35 466	0	6 325	0	0	53 576
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 895	35 466	0	5 325	0	0	46 686
Prírastky	0	2 358	0	0	1 001	0	0	3 359
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 253	35 466	0	6 325	0	0	50 044
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 890	0	0	1 001	0	0	6 891
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 532	0	0	0	0	0	3 532

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	149 838	20 354	0	54 705	115 487
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	149 838	20 354	0	54 705	115 487

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			0
Pohľadávky z obchodného styku	123 259	293 368	416 627
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	25 455	0	25 455
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie		0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	226 651	0	226 651
Iné pohľadávky	4 438	0	4 438
Krátkodobé pohľadávky spolu	379 803	293 368	673 171

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2022	31.12.2023
Pohľadávky po lehote splatnosti	216 385	238 602
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	136 633	123 259
Krátkodobé pohľadávky spolu	353 018	361 862

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
Pokladnica, ceniny	472	0
Bežné bankové účty	363 113	576 498
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	363 585	576 498

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27 177	44 376
Dialnicne znamky, nájomne	24 876	38 058
Ostatné	2 301	6 318
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Poradenská činnosť	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	73 255	33 965
Prenajom	25 844	33 923
Ostatné (vozidlá, ku kt. bude vyúčtovacia FA za predaj v nasled. UO)	47 411	42
Spolu	100 432	78 341

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2023)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2022				k 31. 12. 2023
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 255	151 137	0	234 671	4 721
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho	2 071	1 587	0	2 071	1 587
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 071	1 587	0	2 071	1 587

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a leasingov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
Závazky po lehote splatnosti	15 098	19 371
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	301 146	475 086
Krátkodobé záväzky spolu	316 244	494 457
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2022	31.12.2023
Zač. stav SF	1 077	549
Tvorba SF na ťarchu nákladov	389	284
Tvorba SF zo zisku	0	0
Ostatná tvorba SF	0	0
Tvorba SF spolu	1 466	833
Čerpanie SF	918	833
Kon. Zostatok SF	549	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery a dlhodobé záväzky z leasingových zmlúv

Štruktúra bankových úverov a dlhodobých záväzkov z leasingových zmlúv je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobé záväzky (úvery + leasingy)	Suma istiny k 31.12.2023
UniCredit	4 926 850
MBFS	112 961
ČSOB	170 413
VÚB	1 062 362
VWFS	5 139 289
Tatra-Leasing	17 920
SLSP	500 000
Dlhodobé záväzky (úvery + leasingy) spolu	11 929 795

6. Bankové úvery a krátkodobé záväzky z leasingových zmlúv

Krátkodobé záväzky (úvery + leasingy)	Suma istiny k 31.12.2023
UniCredit	3 397 426
MBFS	1 407 648
ČSOB (úver)	83 026
ČSOB (časť sumy z r. 135 - krátkodobý záväzok leasing)	14 338
VÚB	848 219
VWFS	2 354 580
EF	154 391
Tatra-Leasing	867 750
Krátkodobé záväzky (úvery + leasingy) spolu	9 127 376

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	658	4 838
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Prenájom	658	4 838
Spolu	658	4 838

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Čistý obrat**

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2023
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	4 255 148	5 358 486
Tržby za tovar+majetok	10 202 928	13 533 803
Úroky	15 778	8 046
Kurzové zisky (663)	3 819	196
Derivátové operácie (forward - 667)	0	41 153
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	365 273	617 456
Čistý obrat spolu	14 842 946	19 559 140

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2022	2023
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 667 452	3 076 795
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 667 452	3 076 795
Cestovné + stravne	5 652	9 334
Opravy	388 516	674 908
Nájomné	438 794	703 413
Licenčné poplatky	268 371	263 018
Služby - predaj vozidiel	757 066	478 208
Náklady na inzerciu, reklamu	144 900	155 802
Právne a ekonomické poradenstvo	81 538	72 193
Provízie	69 255	101 960
Diaľničné známky	47 205	62 374
Administratívne služby	55 364	129 722
IT služby	18 148	11 464
Telefónne služby	6 943	8 135
Poštovné	1 363	1 781
Umývanie vozidiel	8 064	7 056
Parkovanie	18 934	18 368
Ostatné	357 339	379 058
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 370 029	10 605 867
Ostatné N na hospod. činnosť (HAV, PZP,...)	711 505	1 144 632
Predaj majetku	5 658 524	9 461 235
Finančné náklady, z toho:	526 606	1 171 047
<i>Kurzové straty:</i>	<i>1 614</i>	<i>2 365</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>524 993</i>	<i>1 166 746</i>
Poplatky za ukončenie	12 905	33 012
Nákladové úroky	471 835	1 075 112
Bankové poplatky	40 253	58 622

I. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2022	2023
a	b	c
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Tržby za služby-nájomné	404 290	504 528
Tržby - predaj majetku	108 889	292 685
Tržby-refa licenčné poplatky	28 151	25 273
Tržby za služby-ostatné refakturácie	2 195	4 039
	543 525	826 525

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond	500		0	0	500
Ostatné kapitálové fondy	240 781	0			240 781
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	936 163	-		936 163
Spolu	246 281	936 163	0	0	1 182 444

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 936 162,52 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Vyplatenie zisku v sume 936 162,52 EUR spoločníkom.