

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAMKE

k	31.12.2014
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IČO 36455385	Účtovná záznamka	Účtovná záznamka	Mesiac	Rok
DIL 2020003062	☒ riadna	☒ zostavená	od	1 2014
Kód SK NACE 45.11.0	☐ mimoriadna	☐ schválená	Za obdobie	do 12 2014
	(vyznačená sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2013
			do	12 2013

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Š - AUTOSERVIS Vranov, s. r. o.

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzeným

Obchodný register

OS Prešov, IČO záznamu 11158/P

Dátum založenia

20.03.1998

Dátum vzniku

19.05.1998

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Požiarnická

IČO

5

PSČ

09101

Obec

Stropkov

IČO telefonu

57 4425266

IČO faxu

57 4425266

E-mailová adresa

ekonomicke@s-autoservis.sk

Zostavená dňa:

17.03.2015

Podpisovateľ záznamu osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisovateľ záznamu osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej záznamky:Podpisovateľ záznamu osoby
štátu rneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia, dátum vzniku

Komentár :

Š - AUTOSERVIS Vranov, s.r.o.
 Sídllo: Požiarnická 5, 09101 Stropkov
 Dátum založenia: 20.3.1998
 Dátum vzniku: 19.5.1998

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
opravy motorových vozidiel	1.6.1998
oprava karosérií, opravy ostatných motorových dopravných prostriedkov, mot. vozíkov, odťahovacia služba, prenájom nehnuteľností, pohľadovanie a prenájom motorových vozidiel	1.6.1998
maloobchodná činnosť v odbore jednostopových a dvojstopových MV, autokozmetika, autoslužby, autopríslušenstvo, náhradné diely pre MV, pohonné hmoty, motorové oleje	1.6.1998

Komentár :

A. c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	64,50	66,80
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, z toho:	67,00	67,00
počet vedúcich zamestnancov	7,00	8,00

A. d) Rulenie spoločnosti

Komentár :

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ruľiacim spoločným v iných účtovných jednotkách

A. e) Prírodný zdroj na zostavenie účtovnej záznamky

Komentár :

Účtovná záznamka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná záznamka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A. f) Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 26.05.2014

E. - Ěľtovn° met¹ dy a z° sady**Predpoklad**

Ěľtovn° z° vierka bola zostaven° za predpokladu : nepretrhíto ho pokračovania ľinnosti

E. b) Zmeny ¾ľtovn° ch z° sad a met¹ d

Predmet zmeny	Dôvod uplatnenia	Vplyv na	Vyl°slenie v EUR
Ěľtovn° jednotka nemenila poľas ¾ľtovn°ho obdobia ¾ľtovn° z° sady a met¹ dy			0,00
			0,00

Komentár :

Ěľtovn° jednotka vstupom do euroz¹ny ¾ľtuje v mene EURO.

Všetky poľiatol° n° stavy boli prepoľ°tan° konverzn°m kurzom a za¾ľtovan° v mene EURO.

E. c) Sp»sob oceľovania jednotliv° ch zloňiek majetku a z° v«zkov**E. c1) Dľhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacía cena	3

Komentár :

Ocenenie pri obstaran°

Dľhodobý nehmotný majetok sa vykazuje v obstar°vac°ch cen° ch m°nus opr°vky a straty zo zn°ňenia hodnoty (opravn° poloňky). Obstar°vacía cena zahrľuje cenu obstarania a n°klady s¾ľsiace s obstaran°m (clo, dovozn¾ľ priir°ňku, prepravu, mont°ň a pod.). S¾ľasťou obstar°vacej ceny nie s¾ľsťoky z ¾ľverov s vľ nimkou ¾ľokov z ¾ľverov, ktor° sa ¾ľtovn° jednotka rozhodla do ľasu uvedenia dlhodob°ho nehmotn°ho a hmotn°ho majetku do uňľvania ¾ľtovaťako s¾ľasťn°kladov s¾ľsiacich s jeho obstaran°m. S¾ľasťou obstar°vacej ceny nie s¾ľani realizovan° kurzov° rozdiely, ktor° vznikli do momentu uvedenia dlhodob°ho majetku do pouňľvania.

E. c2) Dľhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou ľinnosťou**Komentár :**

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (vlastná robota), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka). Pokiaľ by boli vlastné náklady nehmotného majetku vyššie ako by bola reprodukčný obstarávací cena, použije sa na ocenenie nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou reprodukčný obstarávací cena.

Účtovná jednotka neviduje

E. c3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje.

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávací cena	13

Komentár :

Dlhodobý hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávací cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovozný prírátok, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú náklady z úverov s výnimkou úverov z úverov, ktoré sa účtovná jednotka rozhodla dočasne uviesť do dlhodobého a hmotného majetku do užívania. Súčasťou nákladov súvisiacich s jeho obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

E. c5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	13

Komentár :

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (vlastná robota), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka). Pokiaľ by boli vlastné náklady nehmotného majetku vyššie ako by bola reprodukčný obstarávací cena, použije sa na ocenenie nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou reprodukčný obstarávací cena.

E. c6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Vlastné náklady	0

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje.

E. c7) Dlhodobý finančný majetok

Komentár :

Finančný leasing - spoločnosť ako nájomca

Leasing sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaním prívom kúpny prenájatej veci za dohodnutú platbu počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku.

Majetok získaný na základe finančného leasingu sa zaznačuje v ocenení, ktoré sa rovná istine u nájomcu (sčíslená hodnota minimálnych leasingových splátok) sčíslená na základe zväčšku z finančného leasingu. Táto obstarávací cena sa zvyšuje o vedľajšie náklady obstarania. Rozdiel medzi celkovými dohodnutými platbami (vrátane kúpnej ceny prenájatej veci na konci leasingu) a istinou sčíslenou celkového nerealizovaného finančného nákladu (3 roky). Tieto sa zaznačujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, do nákladov vo výkaze ziskov a strát (562) v sume pripadajúcej na bežné obdobie

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávací cena	34

Komentár :

Zásoby sa oceňujú níže z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupovanú zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo istou realizovanou hodnotou.

Nakupovaná zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásoby a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistenie, provízie, skonto a pod.). Čerky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané z menou sa oceňujú reálnou hodnotou. Nakupovaná zásoby sa pri výkaze oceňujú v ňom aritmetickým priemerom z obstarávacích cien (alebo metódou FIFO).

E. c9) Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

Komentár :

Zásoby vlastnej výroby sa oceňujú na úrovni vlastných nákladov. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a ľasť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásoby vlastnou činnosťou (výrobné náklady). Výrobné náklady sa do vlastných nákladov zahŕňajú v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásoby. Správne výrobné náklady a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú čerky z cudzích zdrojov.

Ku dňu zostavenia účtovnej záznamky sa zásoby hodnotia, ľi nenastalo zníženie ich hodnoty. Zníženie sa zistí porovnaním účtovnej hodnoty s istou realizovanou hodnotou, ľo je predpokladaná predajná cena (zníženie o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané predajné náklady). Ak je ľistá realizovaná hodnota nižšia ako účtovná hodnota zásoby, zaznačuje sa tvorba opravnej položky do nákladov (505) vo výkaze ziskov a strát. Na tom istom účte sa premietne ich zúčtovanie v prípade, keď pominuli dôvody na zníženie hodnoty.

E. c10) Zásoby obstarané iným spôsobom

Komentár :

Účtovná jednotka neeviduje.

E. c11) Zákazková výroba

Komentár :

Ocenenie pohľadávok alebo zväčškov zo zákazky vykonanej ako ľistá hodnota zákazky, je určené v závislosti so stanovením výnosov, na základe fixnej ceny a metódou stupňa dokončenia zákazky. Metódou stupňa dokončenia je stanovený pomerom skutočne uŕ vynaložených nákladov a rozpočítaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu.

E. c12) Pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
pohľadávky	Menovitá hodnota	54

Komentár :

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postupne pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymáhateľné pohľadávky (tvorbou opravnej položky).

E. c13) Krátkodobý finančný majetok

Komentár :

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

E. c14) Ľasové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Ľasové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	74

Komentár :

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

E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, závery a pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
záväzky	Menovitá hodnota	101
rezervy	Menovitá hodnota	136
dlhopisy	Menovitá hodnota	0
závery a pohľadávky	Menovitá hodnota	0

Komentár :

a) Rezervy

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa vykonáva na príslušných nákladov účtoch s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skonty a rabaty. Rezervy sa zriaďujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické zážitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

b) 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 záznamke v tomto zistenom ocenení.

E. c16) Ľasové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
časov° rozlíšenie na strane pasív	Menovitá hodnota	141

Komentár :

Ví davky budúcich období a ví nosy budúcich období sa vykazujú vo víške, ktorú je potrebné na dodržanie záznamky vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E. c17) Deriváty

Komentár :

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečených derivátov sa účtujú bez vplyvu na ví sledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na ví sledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na ví sledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

E. c18) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Komentár :

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na ví sledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

E. c19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
prenajatý majetok	Menovitá hodnota	0
majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Menovitá hodnota	135

Komentár :

Finančný a operačný nájom

Finančný nájom sa klasifikuje ako finančný leasing vždy, keď sa jedná o obstaranie majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaním prívom kúpy prenajatej veci za dohodnutú platbu počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Majetok prenajatý na základe operačného prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

E. c20) Majetok obstaraný v privatizácii

Komentár :

Účtovná jednotka neeviduje.

E. c21) Daň z príjmov

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
daň z príjmov splatná	Menovitá hodnota	133
daň z príjmov odložená	Menovitá hodnota	133

Komentár :

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženéj dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 19 % daňového základu, ktorý sa vypočíta právou účtovného výsledku hospodarenia pred daňou o pripočítaní a odpočítaní položky.

Spoločnosť tuje o odloženéj dani v súlade s postupmi účtovania, t. j. používa súvahový princíp pri vylíčení doľasních rozdielov, ktoré vznikajú medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Odložená daň sa počíta vo výške sadzby, ktorá sa oľakáva pre obdobie, v ktorom sa bude majetok realizovať, alebo v ktorom sa záväzok usporiada. Pri tých súvahových položkách, ktoré sa účtujú do vlastného imania a vznikajú pri nich doľasní rozdiel, sa odložená daň účtuje do vlastného imania. V ostatných prípadoch sa účtuje do výkazu ziskov a strát. O odloženéj daňovej pohľadávke sa účtuje, len ak je pravdepodobné, že bude vykázaná základ dane, oproti ktorému sa pohľadávka bude môcť uplatniť. Ak nie je predpoklad, že bude možné pohľadávku realizovať, neúčtuje sa o nej. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2011 je 19% (v roku 2010: 19%).

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
software	0,00	Lasová	Degresívne	podľa samostatnej prílohy	podľa samostatnej prílohy

Komentár :

Dlhodobí nehmotní majetok /DLNHM/

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú podľa maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa oľakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získá späť z budúcich ekonomických čítek.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisová sa začína podľa mesiaca zaradenia majetku do používania.

Spoločnosť zvolila zriechlené odpisovanie nehmotného majetku a podľa § 22, ods. 8 zákona o dani z príjmov sa nehmotní majetok odpisuje v súlade s účtovnými odpismi najviac do výšky vstupnej ceny.

Dlhodobí nehmotní majetok, ktorého obstarávacía cena je 2400 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
všetok dlhodobý hmotný majetok	0,00	Lasová	Degresívne	podľa samostatnej prílohy	podľa samostatnej prílohy

Komentár :

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisová sa začína po nájme mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou leasingu sa účtuje v majetku nájomcu vo výške istiny. Istinou sa rozumie celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady. Majetok sa odpisuje rovnomerne počas doby trvania prenájmu.

Spoločnosť zvolila zriechlené odpisovanie dlhodobého hmotného majetku v zmysle § 28 zákona o dani z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700,- € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Pri formách a tabuľkách (kády KP-28.62.5, 29.56.24 a 29.56.2) sa roční odpis účtuje ako podiel vstupnej ceny a ustanovenej doby použiteľnosti alebo účtujúceho výrobných odliatkov alebo výliskov.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončenie nadstavby, prístavby a stavebné práce, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v nájme za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v nájme za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby),

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 €, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Hodnotenie zníženia hodnoty - opravná položka

Zostatková hodnota majetku spoločnosti sa každým rokom ku dňu zostavenia účtovnej záznamky preverujú a nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú znaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických ťžitkov, ktorú bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, začne sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dajú zistiť predpokladané predajné ceny majetku (znížené o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutý predpokladaný suma, ktorú bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

Odpisová sadzba pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú

E. e) Dotácie na obstaranie majetku

Komentár :

V roku 2014 spoločnosť nezískala dotáciu

F. - Údaje o aktívach**Dlhodobý nehmotný majetok****F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prirážka	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493,00						6 493,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 493,00						6 493,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493,00						6 493,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		6 493,00						6 493,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobí nehmotní majetok

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prirážka	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 679,00						7 679,00
Prírastky								
Úbytky		1 186,00						1 186,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 493,00						6 493,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 679,00						7 679,00
Prírastky								
Úbytky		1 186,00						1 186,00
Stav na konci účtovného obdobia		6 493,00						6 493,00
Opravné položky								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

Dlhodobý hmotný majetok

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843,00	406 492,00	869 092,00			117 190,00	33 181,00		1 475 798,00
Prírastky		1 373,00	250 878,00			73 083,00	323 105,00		648 439,00
Úbytky			126 403,00				339 286,00		465 689,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	49 843,00	407 865,00	993 567,00			190 273,00	17 000,00		1 658 548,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		309 721,00	638 247,00			37 358,00			985 326,00
Prírastky		13 990,00	177 707,00			9 280,00			200 977,00
Úbytky			126 403,00						126 403,00
Stav na konci účtovného obdobia		323 711,00	689 551,00			46 638,00			1 059 900,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843,00	96 771,00	230 845,00			79 832,00	33 181,00		490 472,00

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a trvalé zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na konci účtovného obdobia	49 843,00	84 154,00	304 016,00			143 635,00	17 000,00		598 648,00

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a trvalé zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843,00	402 314,00	873 658,00			70 954,00	17 000,00		1 413 769,00
Prírastky		5 107,00	199 355,00			46 236,00	266 928,00		517 626,00
Úbytky		929,00	203 921,00				250 747,00		455 597,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	49 843,00	406 492,00	869 092,00			117 190,00	33 181,00		1 475 798,00
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		295 159,00	666 708,00			31 468,00			993 335,00
Prírastky		15 491,00	175 460,00			5 890,00			196 841,00
Úbytky		929,00	203 921,00						204 850,00
Stav na konci účtovného obdobia		309 721,00	638 247,00			37 358,00			985 326,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843,00	107 155,00	206 950,00			39 486,00	17 000,00		420 434,00
Stav na konci účtovného obdobia	49 843,00	96 771,00	230 845,00			79 832,00	33 181,00		490 472,00

F. b) Poistenie majetku

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
súhrnné poistenie budov	budovy autoservisu Humenné, Vranov n.T.	PZ 511064188 (PZ 511044360)	1 746 137,00	1 730 000,00
hnuteľný majetok	stroje a zariadenia Humenné, Vranov n.T.	PZ 511064188 (PZ 511044360)	235 000,00	330 000,00
hnuteľný majetok	zásoby Humenné, Vranov n.T.	PZ 511064188 (PZ 511044360)	301 000,00	85 000,00
hnuteľný majetok	motorové vozidlá Humenné Vranov n.T.	PZ 511064188 (PZ 511044360)	1 580 000,00	430 000,00
hnuteľný majetok	motorové vozidlá Hronského	PZ 511044360		250 000,00
SPOLU			3 862 137,00	2 825 000,00

F. c1) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje.

F. c2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje.

F. d) Dlhodobý hmotný majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľom zmluvou o zabezpečení prevodom práva, ale ktorú účtovná jednotka na základe zmluvy o výpůjčke

Komentár :

Nemá nárok

F. e) Nehnuteľnosti nezapísané na liste vlastníctva

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje

F. f) Goodwill

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje

F. g) Opravná položka k nadobudnutému majetku

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje

F. h) Náklady na výskum a vývoj

Komentár :

Účtovná jednotka neeviduje

F. i) Ľtruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie

Komentár :

Nemá nič pŕ

F. j1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok

Komentár :

Nemá nič pŕ

F. j2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok

Komentár :

Nemá nič pŕ

F. j3) Dlhové CP držané do splatnosti

Komentár :

Nemá nič pŕ

F. j4) Dlhodobé pohľadky

Komentár :

Nemá nič pŕ

F. k) Opravné položky podľa zložených dlhodobého finančného majetku v ílení podľa jednotlivých položiek súvahy

Komentár :

Nemá nič pŕ

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Komentár :

Nemá nič pŕ

F. m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorom je zriadený záväzok pre vo

Komentár :

Nemá nič príj

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Komentár :

Nemá nič príj

F. o1) Opravné položky k zásobám

Komentár :

Nemá nič príj

F. o2) Opravné položky k zárobkom, nehnuteľnosti na predaj

Komentár :

Nemá nič príj

F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Komentár :

Nemá nič príj

F. q) Základná výstavba a o základná výstavba nehnuteľnosti určená na predaj

F. q1) Všeobecné údaje

Komentár :

Účtovná jednotka neexistuje.

F. q) 1 a1 Základná výroba

Komentár :

Účtovná jednotka neexistuje.

F. q) 1 a2 Základná výstavba

Komentár :

Účtovná jednotka neexistuje.

F. q) 1 b Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výroby stavby nehnuteľnosti určené na predaj vykonávaných v bežnom účtovnom období

Komentár :

Ďalšou jednotka neviduje.

F. q) 1 c Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výroby stavby nehnuteľnosti určené na predaj

Komentár :

Ďalšou jednotka neviduje.

F. q) 1 d Opis spôsobu, na základe ktorého ďalšia jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výroby stavby nehnuteľnosti určené na predaj dochádza k priebežnému transferu

Komentár :

Ďalšou jednotka neviduje.

F. q) 2 a Hodnota zákazkovej výroby

Komentár :

Ďalšou jednotka neviduje.

F. q) 2 b Hodnota zákazkovej výroby stavby nehnuteľnosti určené na predaj

Komentár :

Ďalšou jednotka neviduje.

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	71 758,16	3 843,60	2 561,40		73 040,36
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	71 758,16	3 843,60	2 561,40		73 040,36

Komentár :

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam - na rizikové pohľadávky

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DEJ a MEJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	178,00		178,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	178,00		178,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	86 406,29	166 294,87	252 701,16
Pohľadávky voči DEJ a MEJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	17,67		17,67
Iné pohľadávky	219,53		219,53
Krátkodobé pohľadávky spolu	86 643,49	166 294,87	252 938,36

F. t) u) Pohľadávky zabezpečené z lôžní m právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, pohľadávky, na ktoré sa zriadilo z lôžní m právom

Komentár :

Ďalšia jednotka neexistuje.

F. v) Odložené daňové pohľadávky alebo odložené daňové záznamy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dôsledok rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou záznamou, z toho:		
odpočetovanie		
zdanenie		
Dôsledok rozdiely medzi účtovnou hodnotou záznamov a daňovou záznamou, z toho:	809,50	1 058,00
odpočetovanie		
zdanenie	809,50	1 058,00
Môžnosť umorovať daňové stratu v budúcnosti		
Môžnosť previesť nevyužitú daňovú odpoveď		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22,00	22,00
Odložené daňové pohľadávky	178,09	232,89
Uplatnené daňové pohľadávky		
Zaúčtované ako zníženie nákladov	54,80	48,10

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zaúčtovanie do vlastného imania		
Odložený daňový záznam		
Zmena odloženého daňového záznamu		
Zaúčtovanie ako náklad		
Zaúčtovanie do vlastného imania		
Iné		

F. w1) Údaje o významných zločkách krátkodobého finančního majetku 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 252,49	6 738,44
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	301 252,42	493 766,53
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0,00
Peniaze na ceste	10 899,12	0,00
SPOLU	319 404,03	500 504,97

Komentár :

Ako finančný súvplyv zános peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny.
Spoločnosť má bankové účty v SLSP, a.s., v TATRABANKE, a.s., v UNICREDIT BANKE.

F. w2) Údaje o významných zločkách krátkodobého finančního majetku 2

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnímu majetku

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje.

F. y) Krátkodobý finanční majetek, na který bylo zriadené zúčtovanie

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje.

F. za) Ocenenie krátkodobého finančního majetku

Komentár :

Účtovná jednotka neviduje.

F. zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájomu

Názov položky	Bežný účtovný obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežný účtovný obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežný účtovný obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovný obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovný obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovný obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov
Istina		5 443,96			5 136,70	
Finančný výnos						
SPOLU		5 443,96			5 136,70	

G. - Údaje o pasívach
G. a1a) Opis zkladného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené zkladné imanie

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Ing. Ján Holub	5 312,00	0,00	5 312,00	5 312,00	hlasovacie práva - 80% podiel
Mgr. Irena Holubová	1 328,00	0,00	1 328,00	1 328,00	hlasovacie práva - 20% podiel
SPOLU	6 640,00	0,00	6 640,00	6 640,00	

G. a1b) Opis zkladného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené zkladné imanie

Komentár :

Nemá nič prí

G. a2) Hodnota upísaného vlastného imania

Komentár :

Nemá nič prí

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku
G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	27 304,00

Komentár :

27304

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	27 304,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	27 304,00

G. b) Rezervy**G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie**

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 855,00	34 666,64	30 627,85	227,15	34 666,64
Rezerva na dovolenky	21 917,00	24 455,36	21 897,53	19,47	24 455,36
Rezerva na odvody za dovolenky	7 715,00	8 608,28	7 507,32	207,68	8 608,28
Rezerva na služby audítora	993,00	993,00	993,00		993,00
Rezerva na poplatky peňažnímu stavom a poisťovní	80,00	110,00	80,00		110,00
Rezerva na energie	150,00	200,00	150,00		200,00
Rezerva na provízie		300,00			300,00

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 791,00	30 855,00	30 673,00	118,00	30 855,00
Rezerva na dovolenky	21 888,00	21 917,00	22 162,00	-274,00	21 917,00
Rezerva na odvody za dovolenky	7 705,00	7 715,00	7 313,00	392,00	7 715,00
Rezerva na služby audítora	1 093,00	993,00	1 093,00		993,00
Rezerva na poplatky peňažnímu stavom a poistn°	75,00	80,00	75,00		80,00
Rezerva na energie	30,00	150,00	30,00		150,00

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	11 308,68	14 901,90
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 702 812,86	1 885 952,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 188 671,86	1 175 012,86
Záväzky po lehote splatnosti	514 141,00	710 939,14

G. e) Údaje o hodnote zväzku zabezpečenom zložením prívom alebo zabezpečením inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

Komentár :

Nemá nič prí

G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového zväzku

Komentár :

Nemá nič prí

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 478,00	249,00

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 662,00	2 739,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 662,00	2 739,00
Ľerpanie sociálneho fondu	3 118,00	1 510,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 022,00	1 478,00

Komentár :

Povinný príděl do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Z nákladov na určenie ročného prídělu do fondu bol sčítan hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa ľerpá v sčade s AE7 z kona o sociálnom fonde.

G. h) Vydané dlhopisy

Komentár :

Nemá náplň

G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

G. i1) Bankové úvery

Komentár :

Účtovná jednotka neeviduje

G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Komentár :

Účtovná jednotka neeviduje

G. k1) Významné položky derivátov - účtovná hodnota

Komentár :

Nemá náplň

G. k2) Významné položky derivátov - vplyv zmeny reálnej hodnoty

Komentár :

Nemá náplň

G. l) Majetok a zúčty zabezpečené derivátmi

Komentár :

Nemá nič príj

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájomu v poznámkach nájomcu

Komentár :

Nemá nič príj

H. - Údaje o výnosoch**H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar**

Komentár :

Spoločnosť realizovala svoje služby v prevažnej miere na území Slovenskej republiky.
 Z celkového obrátu pre odberateľov v rámci EÚ boli služby v objeme 6.814 €
 Predaj tovaru v rámci EÚ bol nasledovný : 116.298,87 € - predaj nových motorových vozidiel

H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných záznamov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	9 278,00	12 774,00	7 311,00	-3 496,00	5 463,00
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	9 278,00	12 774,00	7 311,00	-3 496,00	5 463,00
Manká a škody					
Reprezentatívne					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov vo výkaze ziskov a strát				-3 496,00	5 463,00

H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Komentár :

Nemá nič príj

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 604 657,00	1 511 056,00
Tržby za tovar	9 587 939,00	10 036 785,00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-3 496,00	5 462,00
SPOLU	11 189 100,00	11 553 303,00

I. - Údaje o nákladoch**I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej záznamky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 976,28	4 976,28
náklady za overenie individuálnej účtovnej záznamky	993,00	993,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3 983,28	3 983,28
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. - Údaje o daniach z príjmov**J. a) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	54,80	48,10
Suma odloženého daňového zväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odložených daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpisov a iných nárokov, ako aj doľasňovaných rozdielov predchádzajúcich účtov. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtov. obdobiach odložila daň. pohľadávka neúčtovala		

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženého daňového zväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej istej odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov a odpisov tatebných doľasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežný účtovný obdobie - Zväzok dane	Bežný účtovný obdobie - Daň	Bežný účtovný obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Zväzok dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 694,29			36 835,44		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	21 328,31			10 441,97		
Výnosy nepodliehajúce dani	1 678,53			1 602,82		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				4 544,10		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	39 344,07		22,00	41 130,49	946,01	23,00
Splatná daň z príjmov		8 759,09			9 579,60	
Odložená daň z príjmov		54,80			-48,10	
Celková daň z príjmov		8 811,89			9 531,50	

J. g) Zmena sadzby dane z príjmov

Komentár :

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %.

K. - Údaje o podstatných číslach

K) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do schovy, o pohrávkach a zväzkoch z opcí, o odpísaných pohrávkach a pohrávkach a zväzkoch z lízingu

Komentár :

Účtovná jednotka nemá evidenciu na podsúvahových účtoch

L. - Údaje o iných aktívach a pasívach

L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplívajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutí záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne

L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Komentár :

Nemá podmienené záväzky

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Komentár :

Nemá podmienený majetok

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie

Komentár :

Hrubé príjmy za výkony sčítané ako mzdy.

O. - Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zpráva do dňa zostavenia účtovnej zprávy

O. b) Údaje o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná zpráva zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zpráva

Komentár :

Po 31. decembri 2014 do dňa zostavenia účtovnej zprávy nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia obchodnej spoločnosti za rok 2014.

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Komentár :

Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Ľbytky	Stav na konci účt. obdobia	
Základné imanie		6 640		6 640
Základné rezervný fond		664		664
Nerozdelený zisk minulých rokov		1 048 537,47	27 303,94	1 075 841,41
Výsledok hosp. bežného účt.obd.		27 303,94		0
			27 303,94	

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Komentár :

Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Ľbytky	Stav na konci účt. obdobia	
Základné imanie		6 640		6 640
Základné rezervný fond		662,66	1,34	664
Nerozdelený zisk minulých rokov		1 057 676,47		1 048 537,47
Výsledok hosp. bežného účt.obd.		-9 137,66	9 137,66	0
			9 139	