

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAMKE

k	31.12.2015
v	☐ eurocentoch ☒ celých eurách

IČO 36455385 DIČ 2020003062 Kód SK NACE 45.11.0	Účtovná záznamka ☒ riadna ☐ mimoriadna Účtovná záznamka ☒ zostavená ☐ schválená (vyznačená sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2015 do 12 2015 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2014 do 12 2014
--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Š - AUTOSERVIS Vranov, s. r. o.

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzeným

Obchodný register

OS Prešov, číslo záznamu 11158/P

Dátum založenia

20.03.1998

Dátum vzniku

19.05.1998

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Požiarnická

Číslo

5

PSČ

09101

Obec

Stropkov

Číslo telefonu

57 4425266

Číslo faxu

57 4425266

E-mailová adresa

ekonomicke@s-autoservis.sk

Zostavený dňom:

10.03.2016

 Podpisoví záznam osoby
 zodpovednej za vedenie
 účtovníctva:

 Podpisoví záznam osoby
 zodpovednej za zostavenie
 účtovnej záznamky:

 Podpisoví záznam ľľľľľľ
 štátu rneho orgánu účtovnej
 jednotky alebo fyzickej osoby,
 ktorú je účtovnou jednotkou:

Schválený dňom:

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

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

I. 1 b) Opis vykonávanej 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, požičiavanie a prenájom motorových vozidiel	1.6.1998
maloobchodná činnosť v odbore jednostopové a dvojstopové MV, autokozmetika, autosúčiastky, autopríslušenstvo, náhradné diely pre MV, pohonné hmoty, motorové oleje	1.6.1998

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 29.05.2015

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	77	65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	81	67

počet vedúcich zamestnancov	9	7
-----------------------------	---	---

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady			
Predmet zmeny	Dôvod uplatnenia	Vplyv na	Vyčíslenie v EUR
Účtovná jednotka nemenila počas účtovného obdobia účtovné zásady a metódy			0
			0

Účtovná jednotka vstupom do eurozóny účtuje v mene EURO.

Všetky počiatočné stavy boli prepočítané konverzným kurzom a zaúčtované v mene EURO.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	3	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak		Reprodukčná		

	(darom):		obstarávací cena		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávací cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávací cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	123	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávací cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	57	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
software	0,00	Časová	Degresívne	podľa samostatnej prílohy	podľa samostatnej prílohy

Dlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

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

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2400 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
všetok dlhodobý hmotný majetok	0,00	Časová	Degresívne	podľa samostatnej prílohy	podľa samostatnej prílohy

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc 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 zrýchlené odpisovanie dlhodobého hmotného majetku v zmysle § 28 zákona o dani z príjmov.

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

Pri formách a šablónach (kódy KP-28.62.5, 29.56.24 a 29.56.2) sa ročný odpis určí ako podiel vstupnej ceny a ustanovenej doby použiteľnosti alebo určeného počtu vyrobených odliatkov alebo výliskov.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

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

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne 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 - opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

V roku 2015 spoločnosť nezískala dotáciu

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok**

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493						6 493
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 493						6 493
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493						6 493
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		6 493						6 493
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci								

účtovného obdobia								
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493						6 493
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 493						6 493
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493						6 493
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		6 493						6 493
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu

			hnuteľných vecí	porasto v					
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843	407 865	993 567			190 273	17 000		1 658 548
Prírastky		7 092	292 585				763 492		1 063 169
Úbytky			287 732				299 677		587 409
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	49 843	414 957	998 420			190 273	480 815		2 134 308
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		323 711	689 551			46 638			1 059 900
Prírastky		19 569	260 366			9 519			289 454
Úbytky			287 732						287 732
Stav na konci účtovného obdobia		343 280	662 185			56 157			1 061 622
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843	84 154	304 016			143 635	17 000		598 648
Stav na konci účtovného obdobia	49 843	71 677	336 235			134 116	480 815		1 072 686

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	49 843	406 492	869 092			117 190	33 181		1 475 798

účtovných o obdobia									
Prírastky		1 373	250 878			73 083	323 105		648 439
Úbytky			126 403				339 286		465 689
Presuny									
Stav na konci účtovných o obdobia	49 843	407 865	993 567			190 273	17 000		1 658 548
Oprávky									
Stav na začiatku účtovných o obdobia		309 721	638 247			37 358			985 326
Prírastky		13 990	177 707			9 280			200 977
Úbytky			126 403						126 403
Stav na konci účtovných o obdobia		323 711	689 551			46 638			1 059 900
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovných o obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovných o obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovných o obdobia	49 843	96 771	230 845			79 832	33 181		490 472
Stav na konci účtovných o obdobia	49 843	84 154	304 016			143 635	17 000		598 648

III. 1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému ÚJ nemá vlastnícke právo

Nemá náplň

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý	343 525	objekt autoservisu, ul. Čemernianska

je zriadené záložné právo		3 Vranov n.T.
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

Hodnota majetku v obstarácej cene

III. 1 d1) Goodwill a jeho ocenenie

účtovná jednotka neeviduje

III. 1 d2) Goodwill a jeho ocenenie

účtovná jednotka neeviduje

III. 1 e1-3) Výskum a vývoj

účtovná jednotka neeviduje

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra

Nemá náplň

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

Nemá náplň

III. 1 h) Dlhodobý finančný majetok - ocenenie

Nemá náplň

III. 1 k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Nemá náplň

III. 1 m) Opravné položky k zásobám

Nemá náplň

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
--------	----------------------------------

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

Nemá náplň

III. 1 o) Zákazková výroba a zákazková výstavba určená na predaj

III. 1 o1) Všeobecné informácie

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1a1) Hodnota zmluvných výnosov

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1a2) Hodnota zmluvných výnosov

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1b) Použitá metóda na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1c) Použitá metóda na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1d) Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

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	73 040	1 058	2 835		71 263
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v					

rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	73 040	1 058	2 835		71 263

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam - na rizikové pohľadávky

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	4 396		4 396
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 396		4 396
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	165 692	101 474	267 166
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	7 898		7 898
Iné pohľadávky	66		66
Krátkodobé pohľadávky spolu	173 656	101 474	275 130

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		

zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	19 985	809
odpočítateľné		
zdaniteľné	19 985	809
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	4 397	178
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4 219	55
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18 471	7 253
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	601 913	301 252
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		10 899
SPOLU	620 384	319 404

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny.

Spoločnosť má bankový účet v SLSP, a.s., v TATRABANKE, a.s., v UNICREDIT BANKE.

III. 1 t2) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Účtovná jednotka neviduje.

III. 1 u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Účtovná jednotka neviduje.

III. 1 v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka neviduje.

III. 1 w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 2) Pasíva
III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Ing. Ján Holub	5 312	0	5 312	5 312	hlasovacie práva - 80% podiel
Mgr. Irena Holubová	1 328	0	1 328	1 328	hlasovacie práva - 20% podiel
SPOLU	6 640	0	6 640	6 640	

III. 2 a2) Hodnota upísaného vlastného imania

Nemá náplň

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10 882

27304

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
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	10 882
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	10 882

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0

Krátkodobé rezervy, z toho:	34 666	35 887	34 259	407	35 887
Rezerva na dovolenky	24 455	26 544	24 455		26 544
Rezerva na odvody za dovolenky	8 608	9 343	8 501	107	9 343
Rezerva na služby auditora	993		993		
Rezerva na poplatky peňažným ústavom a poisťné	110		110		
Rezerva na energie	200		200		
Rezerva na provízie	300			300	

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
	123	1 107 923	925 723

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13 721	11 309
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 326 870	1 702 813
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 401 147	1 188 672
Závazky po lehote splatnosti	925 723	514 141

III. 2 e) Údaje o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom a pod.

479 314 EUR

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Nemá náplň

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 022	1 478
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu	5 949	4 662

nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 949	4 662
Čerpanie sociálneho fondu	4 977	3 118
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 994	3 022

Povinný prídely do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 1 %. Základom na určenie ročného prídely do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde.

III. 2 h) Vydané dlhopisy

Nemá náplň

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky

Účtovná jednotka neeviduje

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
INVESTIČNÝ ÚVER	EUR	1,6 + likv.prir..	20.9.2020		20 686	
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

III. 3) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatosť viac ako päť rokov
Istina		9 786			5 444	
Finančný výnos						

SPOLU		9 786			5 444	
-------	--	-------	--	--	-------	--

III. 4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Nemá náplň

III. 5) Odložená daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	4 219	55
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %

	dane					
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 045			19 694		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	35 670			21 328		
Výnosy nepodliehajúce dani	1 148			1 679		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	25 477		22,00	39 344		22,00
Splatná daň z príjmov		5 654			8 759	
Odložená daň z príjmov		-4 219			55	
Celková daň z príjmov		1 435			8 812	

III. 5 g) Zmena sadzby dane

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %.

III. 6-1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nemá náplň

III. 6-2) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nemá náplň

III. 6-3) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nemá náplň

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Tovar	12 001 546	9 587 939
Služby	2 163 720	1 604 657

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	18 927	9 278	12 774	9 649	-3 496
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	18 927	9 278	12 774	9 649	-3 496
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				9 649	-3 496

IV. 1 c) Opis a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Nemá náplň

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 976	4 976
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	993	993
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3 983	3 983
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	14 424 183	11 294 785
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	51 031	123 113
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1) Iné aktíva a pasíva

V. 1 a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Nemá podmienený majetok

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá evidenciu na podsúvahových účtoch

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. b) Informácie o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia obchodnej spoločnosti za rok 2015.

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období

Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	PREDAJ TOVARU	1 743 179	1 183 253
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	PREDAJ TOVARU	688 202	872 818
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	PREDAJ TOVARU	28 417	22 125
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	FAKTURÁCIA SLUŽIEB	11 601	10 535
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	NÁKUP TOVARU	12 588	16 538
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	NÁKUP TOVARU	21 844	21 152
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	NÁKUP SLUŽIEB	80 430	86 081
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	NÁKUP TOVARU	28 583	
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	NÁKUP SLUŽIEB	19 861	21 969

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Hrubé príjmy za výkon činnosti sú vykázané ako mzdy.

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z	664				664

kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 075 841	10 882			1 086 723
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 882		10 882		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný	664				664

rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 048 537	27 304			1 075 841
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	27 304		27 304		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-9 045	19 694
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	76 269	134 704
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	116 682	126 629
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		

A.1.3.	Rezervy (+/-)		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-5 924	16 202
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-35 656	-8 693
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	1 167	566
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	316 883	-105 205
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-20 416	38 803
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	626 468	-186 732
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-289 169	42 724
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	384 107	49 193
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		-311 827
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	384 107	-262 634
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	208 427	82 100
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	338	620
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	208 765	82 720
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	1	
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-1 505	-1 186
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-1 504	-1 186
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	591 368	-181 100
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	319 404	500 504
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	620 384	319 404