

POZNÁMKY**k 31.12.2015****A. Informácie o účtovnej jednotke****a . Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Spoločnosť OPTIMAL PLUS s.r.o.,so sídlom Pod Táborom 32, Prešov. , (ďalej len Spoločnosť) bola založená 03.01.2013, do obchodného registra bola zapísaná 25.01.2013. (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel s.r.o., vložka 27339/P.). Svoju činnosť vykonáva spoločnosť v Bardejove na ul. Štefánikovej 75 .

b. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Predaj vozidiel, náhradných dielov, predaj tovaru v rámci voľnej živnosti,
- Servis vozidiel.
- Sprostredkovateľská činnosť

c. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	0
počet vedúcich zamestnancov	1	0

Spoločnosť má jedného konateľa a jedného zamestnanca na dohodu o pracovnej činnosti na vedenie ekonomickej agendy . Riadením spoločnosti je poverený pracovník, ktorý má majetkovú účasť v spoločnosti. Pre spoločnosť pracujú zamestnanci spoločnosti , ktorá prenájma priestory pre podnikateľské aktivity v meste Bardejov.

Tieto vzťahy sú zmluvne ošetrené .

d. Údaje o ručení v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 1 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31.decembra 2015.

f. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená 27.7.2015 Valným zhromaždením spoločnosti.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

a. Orgány spoločnosti a ich zloženie

Meno, priezvisko člena orgánu	Názov orgánu	Poznámka
<i>PavelVrábel, Ing.</i>	<i>konateľ</i>	

b. Informácie o štruktúre spoločníkov (akcionárov) k 31. decembru 2015

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Mária Macečková		15	15	
HS-PLUS,s.r.o.		85	85	
Spolu		100	100	

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

E . O použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, bez osobitosti.

c. Spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov

1/ Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, vst. revízia a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov a realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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 tohto majetku a to: výrobná réžia (a správna réžia).

Spoločnosť je v prenajatých priestoroch, zmluvne má ošetrené, že každá investícia do dlhodobého majetku a súčasne prípadné technické zhodnotenie priestorov bude hradit' sama a aj účtovne to odpisovať. Priestory vonkajšie aj vnútorné, ktoré sú prenajaté boli upravené v zmysle štandardov značky KIA. Časť týchto investícií je na základe zmluvy majetkom importéra zn. KIA – spoločnosť Kia Motors Sales Slovensko, s.r.o. Časť vybavenia interiéru bola obstaraná spoločnosťou OPTIMAL PLUS s.r.o. v roku 2013.

Vo všeobecnosti, ak nakupovaný majetok spĺňa hodnotu do 1700 eur, je zaradený v zmysle interných smerníc ako zásoby – do spotreby.

Nad uvedenú hodnotu nebol realizovaný v roku 2015 žiadny majetok a eviduje takýto majetok obstaraný v roku 2013.

Nehmotný majetok tohto charakteru, ktorý má hodnotu do 2400,-eur a nebol zaradený ako dlhodobý nehmotný majetok, účtuje na účet 518.

7/ Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neobchoduje a ani nevlastní cenné papiere a podiely na ZI v iných spoločnostiach.

8/ Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, provízie, skonto a pod.). Cena sa v analytickej evidencii rozdeľuje na cenu obstarania a vedľ. nákladov, ktoré sa pri vyskladnení zahŕňajú do nákladov záväzne stanoveným spôsobom podľa int. predpisu / v závislosti od prírastkov a úbytkov zásob/

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou ceny.

Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob/

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

11/ Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou stupňa dokončenia zákazky. Spoločnosť nemá v roku 2015 zákazkovú výrobu tohto typu a ani o nej neúčtuje.

12/ Pohľadávky

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

13/ Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

13a/ Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou . Spoločnosť nevlastní žiadny finančný majetok.

14/ 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.

15/ 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.

15/a Záväzky, pôžičky, úvery, dlhopisy

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.

16/ Výdavky budúcich období, 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.

V súvislosti s účtovnými prípadmi roku 2014 sa účtovalo len o nákladoch budúcich období.

19/ Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmlúv okúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje o takomto majetku v súlade s pravidlami o účtovaní finančného leasingu. Tento majetok bol v spoločnosti ocenený vo výške istiny u nájomcu a je odpisovaný rovnomerne podľa stupňa opotrebenia , pri dodržaní zákona o daniach z príjmov. V sledovanom období spoločnosť nemá takýto majetok.

21/ Dane, odložené dane

Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani , a preto o nej v roku 2015 ani neúčtovala.

22/ Cudzia mena

Pohľadávky a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu – pri ich vzniku a ich zániku, prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Kurzové rozdiely z majetku a záväzkov podľa § 27 ods. 1 Zákona o účtovníctve sú súčasťou ich ocenenia reálnou hodnotou.

Rovnaké peňažné prostriedky v cudzej mene nakupované do valutovej pokladne spoločnosti sa oceňujú pri nákupe kurzom, za ktoré boli tieto hodnoty kúpené.

Úbytky a zostatky týchto valút v pokladni sa oceňujú v hodnote , v ktorej boli nakúpené.

Všetky kurzové rozdiely sú súčasťou základu splatnej dane z príjmov.

V roku 2015 nerealizovala spoločnosť žiadne obchody v cudzej mene.

23/ Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o finančné 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.

d. Odpisy

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v odpisovom pláne a vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia a technického zastarávania prvkov. Sú plánované v súlade s pravidlami zákona o účtovníctve. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej v prílohe tabuľka č.E/d

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je do 1700eur a nebol zaradený ako dlhodobý majetok sa účtuje do skupiny účtu 501 .

e. Úvery

V roku 2015 spoločnosť nečerpala žiadne úvery na investície spojené s dlhodobým majetkom.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok odpisovaný.

Pohyby dlhodobého majetku hmotného v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia a súčasne prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, uvádza nasledujúca tabuľka

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
	a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6625				16092		22717
Prírastky		0	32388				16296		48684
Úbytky			16224				32388		48612
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	22789				0		22789
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3498						3498
Prírastky			19684						19684
Úbytky			16224						16224
Stav na konci účtovného obdobia			6958						6958
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0		3127				16092		19219
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	15831				0		15831

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6625				0		6625
Prírastky		0	0						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	6625				16092		22717
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1657						1657
Prírastky			1841						1841
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			3498						3498
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4968						4968
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3127				16092		19219

b. Poistenie majetku

- Poistenie majetku spoločnosť nemá, keďže je v prenajatých priestoroch a poistenie rieši prenajímateľ.

c. Záložné právo

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

g. Opravná položka k nadobudnutému majetku

Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Dôvod účtovania	obstarávacía hodnota	oprávky	zostatková hodnota
Nie sú			

h. Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

-spoločnosť nevykonáva uvedené činnosti

i . Štruktúra dlhodobého finančného majetku

- spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

o. Opravné položky k zásobám

Spoločnosť tvorila opravné položky k starším zásobám- vozidlám , pretože ich predajnosť s pribúdajúcimi novými modelami klesá.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	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
a	b	c	d	e	f
Materiál					-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Tovar	0	1242			1242
Zásoby spolu					-

p. Zásoby , na ktoré je zriadené záložné právo

Na zásoby tovaru – vozidlá v zmysle zmluvy o financovaní so spoločnosťou Uni Credit Leasing, a.s.

V tabuľke je hodnota zásob , ktoré sú v stave k 31.12.2014

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	327600

q. Zákazková výroba

Spoločnosť o zákazkovej výrobe v roku 2015 neúčtovala.

r. Tvorba, zníženie a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam

V roku 2015 neboli vytvorené opravné položky na pohľadávky, pretože nevznikol po prehodnotení jednotlivých pohľadávok na to dôvod.

s. Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8514	0	8514
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	8514	0	8514

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8514	47232
Krátkodobé pohľadávky spolu	8514	47232
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

v. odložená daňová pohľadávka/závazok

Spoločnosť neúčtovala účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z rozdielu pri tvorbe opravných položiek k k zásobám a k rezervám o z rozdielu účtovných a daňových odpisov k majetku.

w. Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24676	4661
Bežné bankové účty	50771	61011
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	75447	65672

z. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	324	364
Poistné uhr.vopred	129	176
Inzercia za obdobie 2016	195	188
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť bola založená v roku 2013a všetko základné imanie je splatené

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11232
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	5617
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	5615
Iné	
Spolu	11232

b. Rezervy

Spoločnosť netvorila v roku 2015 zákonné rezervy , pretože na ne nemala dôvod a tvorila iné rezervy nad rámec zákonných tak, aby vystihovali situáciu spoločnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	11880	2904	7	2144	12633
Na zar. opravy	11536	2300		1807	12029
Na neuznané garancie	344	604	7	337	604
Krátkodobé rezervy, z toho:					
-					

c. Závázky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	12258	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	43960	34306
Krátkodobé záväzky spolu	56218	34306
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

f. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtuje o odloženom daňovom záväzku – nemá povinnosť

g. Závázky zo sociálneho fondu

Sociálny fond spoločnosť netvorí, pretože zo Zákona o sociálnom fonde, nie je povinnosť tvorby, ak má zamestnancov na dohodu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	-	

i. Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Spoločnosť v roku 2015 využívala krátkodobú pôžičku – úver na financovanie zásob vozidiel na základe zmluvy o Wholesalovom financovaní so spoločnosťou UniCredit Leasing.a.s.

Názov položky a	Men a b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatno sti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Unicredit Leasing, a.s.	eur	7	2016	201436	303256
Krátkodobé finančné výpomoci					
		0		0	0

j. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Nie sú

m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Nie je.

H. Výnosy

a. Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Tržby spoločnosti plynú z príjmov na území Slovenskej republiky.
Podstatnú časť príjmov tvorí príjem za predaj motorových vozidiel.
Zvyšnú časť tvorí príjem za predaj náhradných dielov a garančných opráv a
preúčt.subdodávok

Oblasť odbytu	Predaj vozidiel a ND+INY TOVAR		SLUŽBY/PRACE/		PREDAJ MATERIALU A JAZD.VOZIDIEL	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1383066	1370156	71079	50414	11	4516
Spolu	1383066	1370156	71079	50414	11	4516

b. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

K 31.12.2015 spoločnosť neeviduje neukončenú výrobu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0		0		173
Spolu					173
Manká a škody					0
Reprezentačné					0
Dary					0
Iné					
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	0		0		- 173

- c. Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov,
d. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,
e. Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		-173
-aktivácia pri zmene účelu tovaru		-173
- aktivácia vnút.dopravy a prác		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5495	4171
- za predaj-preuct. Upgrade programov	1988	1716
- refundácia príspevkov na rekl.činnosť	2534	4483
-ostatné	973	
- predaj vozidiel na značke /v majetku/	16737	
Finančné výnosy, z toho:	4	4
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky	4	4
ostatné/jednotlivé drobné výnosy		

g. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	71079	54414
Tržby za tovar	1383066	1370156
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	21275	4519
Čistý obrat celkom	1475420	1429089

I. Náklady

- a. Významné položky nákladov za poskytnuté služby,
b. Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
c. Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	115484	112571
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné poisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	115484	112571
opravy	500	1928
Subdodávky k novým vozom	59392	48684
reklamy	9882	7355
Prenájom prac.sily	27827	37995
Prenájom	12000	12000
Ostatné	5883	4609
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1941	4061
Vyplatené provízie	0	0
Rezervy zuct.do nákladov	1941	4061
Finančné náklady, z toho:	1190	1026
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1123	706
poistné	1036	428
b.poplatky	87	278
úroky	67	320
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škoda	0	0

J. Daň z príjmov**a.-e. Odložené dane**

pre tabuľku nie je náplň

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			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	18116	x	x	15764	x	x
teoretická daň	x	3985	22	x	2471	22
Daňovo neuznané náklady	5156			5176		
Výnosy nepodliehajúce dani	2155			1118		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	21117			19822		
Splatná daň z príjmov	x	4646	22	x	4361	22
Odložená daň z príjmov	x		1	x		1
Celková daň z príjmov	x	4646	22	x	4361	22

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neeviduje žiaden majetok , ani pohľadávky na podsúvahových účtoch

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych účtovnej jednotky

Nie sú

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Nie sú

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky .

Nie sú

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
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 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	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	11083	5617			16700
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11232	2238			13470
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5000				5000
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 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	0				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				11083
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11583				11232
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R . Prehľad peňažných tokov ***

Nie je spoločnosť povinná vytvoriť

