

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: ALTERIA MOTOR, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Predmestská 90, 010 01, Žilina

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- obchodná činnosť s dvojstopovými a jednostopovými motorovými vozidlami, motorovými strojmi, náhradnými dielcami a príslušenstvom
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom motorových vozidiel, strojov a technologických zariadení
- leasingová činnosť
- prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- oprava a údržba motorových vozidiel

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	21
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 14.11.2016

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ Tibor Barica

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov iných orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (PO)	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (PO)	Hodnota pôžičky členov iných orgánov (PO)
Celková suma poskytnutých pôžičiek				101 286		
Celková suma splatených pôžičiek	101 286					

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie**Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	preprava, poistné, doplnky
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	preprava, poistné, zľavy
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	
časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	x	
časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	x	

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
pohľadávky z obchodného styku		4 882	3 231		8 113

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

rezerva na nevyčerpané dovolenky
rezerva na overenie účtovnej závierky
rezerva na odchodné

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
--------------	------------------	----------------	-----------------

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelný zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
dorovanie DPH podľa evidencie daňového úradu	1 749	

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Čl. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

Spôsoby zabezpečenia záväzkov	Opis zabezpečenia záväzkov	Celková suma zabezpečených záväzkov
Záložným právom		
- spotrebné úvery na vozidlá od leasingových spoločností	vozidlo	216 715
- úvery od leasingových spoločností	vozidlo	193 764

Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Dôvod vzniku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
servis motorových vozidiel		1 252 668	1 085 715
predaj motorových vozidiel		9 954 016	8 984 973
predaj náhradných dielov		157 857	137 090
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
náklady na audit	zákon	1 196	1 196
náklady na nájomné		198 613	144 974

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Jediný spoločník obchodnej spoločnosti ALTERIA MOTOR, s. r. o. dňa 23.01.2017 rozhodol o zlúčení obchodnej spoločnosti ALTERIA MOTOR, s. r. o. so sídlom Predmestská 90, 010 01 Žilina, IČO: 36 805 394 ako nástupníckej spoločnosti s obchodnou spoločnosťou ALTERIA spol. s r.o., so sídlom Predmestská 90, 010 01 Žilina, IČO: 35 740 515 ako zrušovanou spoločnosťou a o prechode imania zrušenej spoločnosti ALTERIA spol. s r.o., na obchodnú spoločnosť ALTERIA MOTOR, s. r. o. Obchodná spoločnosť ALTERIA MOTOR, s. r. o. sa tým stáva právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti ALTERIA spol. s r.o. v dôsledku zlúčenia.

Novým spoločníkom a zároveň konateľom sa od 31.1.2017 stala Ing. Ľubica Miháliková vkladom vo výške 1661 EUR, čím sa navýšilo základné imanie spoločnosti.

Tretím konateľom spoločnosti sa od 31.1.2017 stáva Ing. Tibor Barica.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
nerozdelený zisk	211 030	208 841

Miesto pre ďalšie záznamy

Informácie o obchodných transakciách so spriaznenými osobami:

Počas účtovného obdobia spoločnosť uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami. Tieto obchody boli uzatvorené na základe smernice o transférovom oceňovaní a za obvyklých obchodných podmienok.

Miesto pre ďalšie záznamy

spriaznená osoba	druh obchodu	BO	PO
AGBA MOTOR spol. s r.o.	prijaté služby, náhradné diely, prenájom	192 681	219 312
	poskytnutá krátkod.finančná výpomoc (pohľadávka)	2 971	22 178
	poskytnuté služby, náhradné diely, nájom	42 146	37 489
ALTERIA, spol. s r.o.	prijaté služby, prenájom	41 224	40 951
	poskytnutá krátkod.finančná výpomoc (pohľadávka)		40 153
Ing.Tibor Barica INOB-AGBA	poskytnutá krátkod.finančná výpomoc (pohľadávka)		88 996
	prijaté služby, nájom, DHIM	107 525	23 086
TB GROUP s.r.o.	poskytnutá krátkod.finančná výpomoc (pohľadávka)	73 976	150 046
	prijaté služby, nájom	124 726	77 191