

Všeobecné informácie o účtovnej jednotke:

- a) obchodné meno: **Š - AUTOSERVIS Bardejov, s.r.o.**
 sídlo účtovnej jednotky: **Priemyselná 20, 085 01 Bardejov**
 IČO: **36468142**
- b) opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:
- opravy motorových vozidiel
 - montáž a opravy alternatívnych pohonov dvojstopových motorových vozidiel na skvapalnený plyn propán-bután
 - odťahovacia služba
 - maloobchodná činnosť – jednostopové a dvojstopové vozidlá, motorové oleje, autokozmetika, autosúčiastky, náhradné diely, autopríslušenstvo
 - prenájom motorových vozidiel
 - sprostredkovateľská činnosť
- c) priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, alebo počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho počet vedúcich zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	40	41
počet vedúcich zamestnancov	5	5

- d) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :
- riadna účtovná závierka
 - dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky – **30.06.2016** valným zhromaždením
 - účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

Informácie o členoch štatutárnych orgánov účtovnej jednotky:

- a) mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov účtovnej jednotky:
- o **Ing. Ján Holub** – konateľ
 - o **Mgr. Irena Holubová** – spoločník

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní	
	absolútne	v %
Ing. Ján HOLUB	4 648	70
Mgr. Irena HOLUBOVÁ	1 992	30
Spolu	6 640	100

Účtovné zásady a účtovné metódy:

- a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:
- Účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti aj nasledujúce obdobie.

b) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení

1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – **obstarávacie náklady**
2. zásoby obstarané kúpou – **obstarávacie náklady**
3. pohľadávky – **menovitá hodnota pri ich vzniku**
4. krátkodobý finančný majetok – **menovitá hodnota pri ich vzniku**
5. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – **menovitá hodnota pri ich vzniku**
6. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – **menovitá hodnota pri ich vzniku**
7. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – **menovitá hodnota pri ich vzniku**
8. daň z príjmov za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“) – **menovitá hodnota pri jej vzniku**

c) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

- Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** účtovná jednotka zostavila interným predpisom tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarávania a náklady súvisiace a obstarávaním (prepravu, montáž, a pod.).
- Odpisový plán je stanovený individuálne pri každom novozaradenom majetku.
- Použitý systém odpisovania **drobného dlhodobého hmotného majetku** (do 1 700 € a nižšie):
 1. ako zásoba účtovaná na ľarchu účtu 50101 (do 33 € a nižšie)
 2. ako drobný dlhodobý hmotný majetok na ľarchu účtu 02901 (od 33 € do 1 700 €)
tento majetok je odpisovaný viac ako 12 mesiacov (24 mesiacov)

DHM	Stavby	Stroje	Stroje	Stroje	Motor.vozidlá
Doba odpisov.	20 rokov	8 rokov	6 rokov	4 roky	4 roky
Sadzba odpisov	5	12,5	16,67	25	25
Odpis. metóda	rovnomerne	rovnomerne	rovnomerne	rovnomerne	rovnomerne

Informácia o jednotlivých položkách súvahy na strane aktív:

- a) tvorbe, znížení a zrušení opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zníženia a zrušenia :

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	86	291	86	0	291
Pohľadávky spolu	86	291	86	0	291

b) hodnotite pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti		Po lehote splatnosti		Pohľadávky spolu	
	r. 2015	r. 2016	r. 2015	r. 2016	r. 2015	r. 2016
Krátkodobé pohľadávky						
Pohľadávky z obchodného styku	50 999	93 521	10 952	22139	61 951	115 660
Daňové pohľadávky a dotácie	1 564	1031	0	0	1 564	1 031
Iné pohľadávky	1 301	1 670	0	0	1 301	1 670
Krátkodobé pohľadávky spolu	53 864	96222	10 952	22139	64 816	118 361

c) odloženej daňovej pohľadávke a opis jej vzniku :

Odložená daňová pohľadávka vznikla z :

- 1) rozdielu účt. zost. ceny DHM a daňovej zost. ceny DHM
- 2) neuhradeného auditu
- 3) neuhradených provízií
- 4) neuhradený nájom FO

d) významných zložkách krátkodobého finančného majetku:

- účet v ČSOB, a. s.
- od 5.10.2015 zriadenie účtu v SLSP, a.s.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 603	6 411
Bežné bankové účty	168 077	71 591
Spolu	179 680	78 002

e) významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	7 448	3 975
Prenájom, reklama na vozidlách TAXI	7 395	3 833
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 157	8 042
Poistenie motor. vozidiel a ostatné poistenie	4 276	4 450
Reklama na vozidlách TAXI	7 136	2 858
Ostatné náklady súvisiace s rokom	1 745	734

Informácia o jednotlivých položkách súvahy na strane pasív:

- a) rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie vykázanej straty v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Účtovný zisk	22 349
Rozdelenie účtovného zisku	
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	22 349
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Spolu	22 349

V bežnom roku bol HV – účtovný zisk po zdanení rozdelený na základe uznesenia riadneho valného zhromaždenia, konaného dňa 30.06.2016 .

- b) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	260 412	29 349
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	495 381	458 698
Krátkodobé záväzky spolu	755 793	488047
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	102 322	1 893
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	102 322	1 893

Informácie o jednotlivých položkách výkazu ziskov a strát:

- a) sumy tržieb za tovar s uvedením ich opisu a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu,

Oblasť odbytu	Tržby za tovar (motor. vozidlá)		Tržby za služby (služby účtu 602)		Tržby za služby (ostatné tržby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	3 246 589	2 258 204	1 029 757	639 078	310 619	223 690
Spolu	3 246 589	2 258 204	1 029 757	639 078	310 619	223 690

b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 762	3 752	3 407	1 010	345
Spolu	4 762	3 752	3 407	1 010	345

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	1 029 757	639 078
Tržby za tovar	3 440 533	2 419 895
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	116 675	61 999
Čistý obrat celkom	4 586 965	3 120 972

c) sumy služieb účtovnej jednotky s uvedením ich opisu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	114 212	88 676
- opravy a udržiavanie	7 416	13 640
- nájomné	32 700	21 778
- služby PC a náklady na programové vybavenie	17 354	13 104
- náklady na poistenie	15314	11 835
- školenia	3 086	3 658
- reklama	14 776	8 009
Finančné náklady, z toho :	2 657	1 612
- bankové poplatky	2 657	1 612

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch:

- a) informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

- motorové vozidlá vystavené na salóne , ktoré sú majetkom firmy Š – AUTOSERVIS Vranov, s. r. o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Motorové vozidlá - majetok Š – AUTOSERVIS Vranov , s. r. o .	101 717	88 718
Spolu	101 717	88 718

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

– nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by narušili vykázaný výsledok hospodárenia