

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie
pre malé účtovné jednotky

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	Verejno-prospešný podnik Senec, a.s.
Sídlo:	903 01 Senec, Fándlyho 3
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 20.11.1997
Hlavný predmet podnikania:	Nákladná cestná doprava
Subjekt verejného záujmu:	Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2016

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	1 284 152	1 297 053	ano
Čistý obrat celkom	511 027	577 379	nie
Počet zamestnancov	24	25	ano

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23378/2014-74).

- 2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 21.3.2016
- 3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna
- 4) Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.
- 5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	24	25

Článok II. – INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky – neboli poskytnuté žiadne záruky, zabezpečenia, pôžičky, neboli odpustené pôžičky.

Článok III. – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Účtovná závierka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve.

2. Zmeny účtovných zásad a metód : Nie

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok : Nie

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok : Nie

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok : Nie

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou : Nie

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere : Nie

Podnik nakupoval zásoby : Nie

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku - oceňoval menovitou hodnotou

Podnik prijal darovaný majetok : Nie

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii : Nie

3. Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe - nemáme

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov (vrátane rozhodujúcich odhadov):

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov.

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

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba
Stavby odp.sk. 5	021	20	1/20
Stroje, prístroje, zariadenia	022	4/6/8	¼, 1/6, 1/8
Dopravné prostriedky	023	4/6	¼, 1/6

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

h) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: neboli poskytnuté

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období - neúčtovali sme

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

1. Dlhodobý nehmotný majetok: neúčtovali sme

2. Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci	Pestov a- teľské celky	Základn é stádo	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17770	771136						
Prírastky	0	0	26667						26667
Úbytky	0	0	78450						78450
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17770	719353						894021
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7648	741738	0	0	0	0	0	749386
Prírastky	0	890	15931						16821

Úbytky	0	0	78450						78450
Presuny	0	0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8539	679219	0	0	0	0	0	687758
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0		0	0	0	0		0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10122	29396	0	0	0	0	0	39518
Stav na konci účtovného obdobia	0	9231	40134	0	0	0	0	0	49365

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo	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	17770	840431	0	0	0	0	0	858201
Prírastky	0		10150						10150
Úbytky	0	0	79447						79447
Presuny	0	0	0						0

Stav na konci účtovného obdobia	0	17770	771134	0	0	0	0	0	788904
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6758	789566	0	0	0	0	0	796324
Prírastky	0	890	31618						32508
Úbytky	0		79446						79446
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	7648	741738	0	0	0	0	0	749386
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11012	50865	0	0	0	0	0	61877
Stav na konci účtovného obdobia	0	10122	29396	0	0	0	0	0	39518

-hmotný majetok (budovy, dopravné prostriedky) sú poistené v poisťovni Allianz SP.

-Na dlhodobom hmotnom majetku – nie je zriadené záložné právo

Informácie o dlhodobom finančnom majetku :

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									

Stav na začiatku účtovného obdobia	1049094	0	4481						1053575
Prírastky	0								0
Úbytky	0								0
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	1049094	0	4481	0	0	0	0	0	1053575
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4481	0	0	0	0	0	4481
Prírastky	0								0
Úbytky	0								0
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4481	0	0	0	0	0	4481
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1049094	0	0	0	0	0	0	0	1049094
Stav na konci účtovného obdobia	1049094	0	0	0	0	0	0	0	1049094

Na dlhodobom finančnom majetku – nemáme zriadené záložné právo na finančný majetok

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku :

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	
a	b	c	d	e	
Dcérske účtovné jednotky					
SC SUNCITY, s.r.o.	100	100	1 832 031	-783 389	

Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov: nemáme

Celková suma zabezpečených záväzkov – nemáme

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam :

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obch.styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
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- odložená daň	851	0	851
Dlhodobé pohľadávky spolu	851	0	851
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	38 658	127 996	166 654
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	38 658	127 996	166 654

Informácie o krátkodobom finančnom majetku :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 025	964
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 767	3166
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	13 792	4130

Informácie o rezervách:

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	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	16843	18076	16842	0	18077
Rezerva na nevyč.dovolenky	16843	18076	16842	0	18077

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1	68
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1041	1099
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	30
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1041	1129
Čerpanie sociálneho fondu	1015	1196
Konečný zostatok sociálneho fondu	27	1

4. Informácie o vlastných akciách: nebola žiadna zmena

5. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah : nemáme

Informácie o čistom obrate :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb – doprava, kovovýroba	482 823	569 521
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	28 400	7 858
569521Čistý obrat celkom	511 223	577 379

Informácie o daniach z príjmov :

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-46 064	x	x	-63 459	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	5 634			22 601		
Výnosy nepodliehajúce dani				308		
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	332					
Spolu	-40 098			-40 550		
Splatná daň z príjmov	2880			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	2880			x		

Informácie o transakciách medzi spriaznenými osobami : transakcie v rámci obvyklých obchodných podmienok : vyfakturované služby pre SC SUNCITY, s.r.o. vo výške 1412 EUR, Prijatá faktúra za prenájom IM v zmysle zmluvy od GMG.SC , vo výške 5 500 + DPH .

Informácie o zmenách 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	33 190				33 190
Vlastné akcie a vlastné obch.podiely	0				
Zmena základného imania	0				
Pohľadávky za upísané vl.imanie	0				
Emisné ážio	0				
Ostatné kapitálové fondy	0				
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	929 863				929 863
Oceňovacie rozdiely pri zlúčení,					
Zákonný rezervný fond	6 643				6 643
Nedeliteľný fond	0				
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				
Nerozdelený zisk minulých rokov	211 682	0	63 459	0	148 223
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-63459	-48 944	63 459	0	-48 944
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) Podmieneny majetok – nemáme

1b) Podmienené záväzky – nemáme

2) Ostatné finančné povinnosti - nemáme

3) Podsúvahové účty – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU), zostávajúca časť istiny a úrokov k 31.12.2016 :

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok- leasingy	30	8130

**Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI
(Následné udalosti)**

Takéto udalosti nenastali.