

A. INFORMACIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku	
Obchodné meno	BUS servis s.r.o.
Sídlo - ulica	Ciglianska cesta 1
Sídlo - PSČ a mesto	971 36 Prievidza
IČO	36 517 984
Deň zápisu	13.6.2006
Dátum založenia	5.6.2006
Základné imanie	234 000 eur
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
Obchodný register - súd	Trenčín
Obchodný register - oddiel	Sro
Obchodný register - vložka	16805/R
Spoločníci	Ing. Andrea Buociková
	Ing. Jaroslav Štrba
	Ing. Anton Mamojka
	Mgr. Pavol Jurga

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky
opravy cestných motorových vozidiel,
opravy karosérií,
prevádzkovanie garáží a odstavných plôch,
automatické spracovanie dát,
poradenská činnosť v oblasti dopravy,
reklamná a propagačná činnosť,
vykonávanie školení v rozsahu voľnej živnosti,
poradenská činnosť v oblasti dopravy,
maloobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností,
zimná a letná údržba ciest, pozemných komunikácií a verejného priestranstva.

c) Počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	42	45
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Neobmedzené ručenie spoločníkov v iných účtovných jednotkách
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	
Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve k dátumu:	31.12.2016

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa:	31.5.2016

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

a,b,c) Obchodné mena a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku
Konsolidujúca účtovná jednotka BUS servis s.r.o., Ciglianska cesta 1, 971 36 Prievidza je zapísaná na registrovom súde: Okresný súd Trenčín, Piaristická 27, 911 01 Trenčín v Oddiel sro, vložka číslo 16805/R

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

E) Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Pokračovanie účtovnej jednotky
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
b) Zmeny v účtovných zásadách a zmeny účtovných metód, dôvod a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia:
Účtovníctvo je spracovávané na programe Softip Prometheus dodávateľsky spoločnosťou SAD Prievidza a.s.
c) Spôsob oceňovania zložiek jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
1-6. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok
Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý majetok nebol vytváraný vlastnou činnosťou. Náklady na výskum sa v spoločnosti nevyskytujú.
7. Dlhodobý finančný majetok - cenné papiere a podiely
Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania, kedy sa hodnota investície ku dňu zostavenia účtovnej závierky upraví na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti spoločnosti na vlastnom imaní spoločnosti, v ktorej má spoločnosť obchodný podiel. Zmena v ocenení sa účtuje prostredníctvom účtu 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. V prípade, že podiel spoločnosti na vlastnom imaní inej spoločnosti je nula alebo menej ako nula, podiel na základnom imaní sa ocení nulou.
8-10. Zásoby - obstarané kúpy, vlastnou činnosťou a iným spôsobom
Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) . Vlastné výrobky na úrovni vlastných nákladov. Obstarávacía cena zahŕňa cenu obstarania zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.
11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj
Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe
12. Pohľadávky
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou.
13. Krátkodobý finančný majetok
Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím ku ktorému sa vzťahujú.
15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
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. Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím, ku ktorému sa vzťahujú.

17-18. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť neobstarala majetok privatizáciou.

21. Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných a zdaňovacích období

Spoločnosť účtuje o odloženej dani, ktorá vzniká:

- z rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou hmotného majetku
- z prepočtu rezervy na odchodné
- ostatné rezervy
- opravné položky ku pohľadávkam
- opravné položky ku zásobám

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je do 1 200 eur a nižšia, sa účtuje jednorazovo pri uvedení do používania na účet 518. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 1200 do 2 400 eur sa odpisuje rovnomerne 2 roky. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba %
Softvér	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	odpis na 2 roky	50

2. Dlhodobý hmotný majetok

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je do 1200 eur a nižšia, sa účtuje jednorazovo pri uvedení do používania na účet 501. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 1 200 do 1 700 eur sa odpisuje rovnomerne 2 roky. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba %
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	rovnomerne	8,3 až 16,6
Dopravné prostriedky	4 až 10	rovnomerne	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rovnomerne	50

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku, zložka majetku a ich ocenenie:

Spoločnosť nemala poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku.

F) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie**

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok.

Významné investície nadobudnuté v roku 2016:

Spoločnosť v roku 2016 obstarala 18 autobusov a následne predala 13 autobusov.

2) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo 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 zač. účtov.obd.			117 312			2 599 828			2 717 140
Prírastky								10 802	10 802
Úbytky			900			3 335 903	4 531 012	6 602	7 874 417
Presuny			4 801			4 526 211	-4 531 012		0
Stav na konci účtov.obd.			121 213			3 790 136		4 200	3 915 549
Oprávky									
Stav na zač. účtov.obd.			100 550			264 563			365 113
Prírastky			5 503			3 566 976			3 572 479
Úbytky			900			3 335 904			3 336 804
Stav na konci účtov.obd.			105 153			495 635			600 788
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účtov.obd.	0	0	16 762	0	0	2 335 265	0	0	2 352 027
Stav na konci účtov.obd.	0	0	16 060	0	0	3 294 501	0	4 200	3 314 761

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo 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 zač. účtov.obd.			118 630			113 603			232 233
Prírastky						4 766 806			4 766 806
Úbytky			1 318			2 280 581			2 281 899
Presuny									0
Stav na konci účtov.obd.			117 312			2 599 828			2 717 140
Oprávky									
Stav na zač. účtov.obd.			95 644			56 650			152 294
Prírastky			6 224			2 488 494			2 494 718
Úbytky			1 318			2 280 581			2 281 899
Stav na konci účtov.obd.			100 550			264 563			365 113
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účtov.obd.	0	0	22 986	0	0	56 953	0	0	79 939
Stav na konci účtov.obd.	0	0	16 762	0	0	2 335 265	0	0	2 352 027

b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		
Poistený majetok	Poistná hodnota	Platnosť zmluvy
Poistenie majetku :		
Povinné zmluvné poistenie vozidiel		neurčito
Havarijné poistenie vozidiel		neurčito
Osobné motorové vozidlá a autobusy sú poistené v rámci flotilovej zmluvy SAD. Nie je možné určiť poistnú hodnotu, poistné bolo zaplatené vo výške 13 955 Eur.		

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať
Spoločnosť nevlastní

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke
Spoločnosť nevlastní.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva
Spoločnosť nevlastní.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty
Spoločnosť nevlastní.

g) Účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku
Spoločnosť neúčtuje o opravnej položke k nadobudnutému majetku na účte 097.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na
1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období
Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum.
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období
Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum.
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období
Spoločnosť nevynaložila aktivované náklady na výskum.

i) Dlhodobý finančný majetok					
Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové CP a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)					
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	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ADVANCE INVESTMENTS, a.s.	81,22	81,22	4 185 834	126 506	3 399 734
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	4 185 834	126 506	3 399 734

j-k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiat.účtov.obd.	6 040 441								6 040 441
Prírastky									0
Úbytky	2 640 707								2 640 707
Presuny									0
Stav na konci účtov.obd.	3 399 734	0	0	0	0	0	0	0	3 399 734
Opravné položky									
Stav na začiat.účtov.obd.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtov.obd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiat.účtov.obd.	6 040 441	0	0	0	0	0	0	0	6 040 441
Stav na konci účtov.obd.	3 399 734	0	0	0	0	0	0	0	3 399 734

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - prechádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiat.účtov.obd.	5 761 182								5 761 182
Prírastky	279 259								279 259
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtov.obd.	6 040 441	0	0	0	0	0	0	0	6 040 441
Opravné položky									
Stav na začiat.účtov.obd.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtov.obd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiat.účtov.obd.	5 761 182	0	0	0	0	0	0	0	5 761 182
Stav na konci účtov.obd.	6 040 441	0	0	0	0	0	0	0	6 040 441

I) Zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku				
Zložky dlhodobého finančného majetku	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	6 040 441		2 640 707	3 399 734
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstat. vplyvom (062) - 096A				0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A				0
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A				0
Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A				0
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A				0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A				0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A				0
Spolu	6 040 441	0	2 640 707	3 399 734

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyrad. dlhového CP z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
--------------------------------	---------	------------------------------------	------------------	------------------	----------------------------------	---------------------------------

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
------------------	------------------------------------	------------------	------------------	---	---------------------------------

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 399 734
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku			
Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku VI	
		bežné obdobie	predch.obdobie
akcie spoločnosti ADVANCE INVESTMENTS a.s.	metódou vlastného imania	809 898	3 450 604

o) Opravné položky k zásobám					
------------------------------	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 1

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
Materiál	3 794	205			3 999
Nedokončená výroba a polot.vlast.výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	3 794	205	0	0	3 999

Tabuľka č. 2

Nehuteľnosť na predaj	Hodnota
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.	

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.	

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.
--

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Opravné položky k dlhodobým pohľadávkam
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam

Pohľadávky krátkodobé	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 obchodného styku	1 872	2 464		1 872	2 464
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľad.v rámci konsolid. celku					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 872	2 464	0	1 872	2 464

s) Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			0
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkovi, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			0
Pohľadávky z obchodného styku	220 406	6 284	226 690
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkovi, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	154 491		154 491
Iné pohľadávky	173		173
Krátkodobé pohľadávky spolu	375 070	6 284	0

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

v) Odložená daňová pohľadávka a opis jej vzniku

Odložená daňová pohľadávky vznikla z dôvodu účtovania OP k materiálu a pohľadávkam , koncoročných odmien a rezervy na odmeny. Rozpis v bode G. písm. f)

w) Významné položky krátkodobého finančného majetku**Tabuľka č. 1**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 783	8 011
Bežné bankové účty	116 479	66 772
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	128 262	74 783

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.				

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzenia s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledkoch hospodárenia a na výšku vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

zb) 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:	0	0
poistenie	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17 555	13 959
nájom za fľaše	0	921
poistenie	14 445	11 711
ostatné	3 110	1 327
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa						
1.) Celková suma dohodnutých platieb, istina a finančný výnos						
Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO:				3 547 753		
z toho istina:				3 253 031		
Finančný výnos:				294 722		
2.) Suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti:						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	508 345	2 094 782	649 904			
Finančný výnos	57 757	231 228	5 737			
Spolu	566 102	2 326 010	655 641	0	0	0

G) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné obdobie		
Vlastné imanie	Bežné účtovné obdobie	Bezpr.predchádz. účtovné obdobie
Základné imanie	234 000	234 000
<i>z toho splatené:</i>	<i>234 000</i>	<i>234 000</i>
Kapitálové fondy	809 898	3 450 604
Fondy zo zisku	23 400	23 400
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 376 452	861 266
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	475 421	515 187
Vlastné imanie spolu	2 919 171	5 084 457
Základné imanie celkom	234 000	234 000
Počet akcií		
Nominálna hodnota akcie	0	0
Hodnota podielov podľa spoločníkov je uvedená v bode B. b)	-	-
Zisk - podiel na základnom imaní	203,17%	220,17%
Zisk na akciu	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	2 919 171	5 084 457
Hodnota vlastných akcií vlastnených účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účtovný jednotka podstatný vplyv	0	0
Tabuľka č. 1		
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovný zisk	515 187	
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	515 187	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom (dividenda)		
Iné		
Spolu	515 187	

HV za rok 2016 navrhuje spoločnosť ponechať ako nerozdelený zisk minulých období.

b) Rezervy za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Návod 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: ostatné	18 868	2 920			21 788
- odchodné	18 868	2 920			21 788
Krátkodobé rezervy , z toho: zákonné	17 922	19 931	17 922		19 931
nezúčtované mzdy - dovolenky	13 274	14 745	13 274		14 745
nezúčtované odvody - dovolenka	4 648	5 186	4 648		5 186
Krátkodobé rezervy , z toho: ostatné	29 145	11 216	23 145		17 216
nezúčtované mzdy-odmeny	10 296	4 987	10 296		4 987
nezúčtované odvody - odmeny	2 277	1 729	2 277		1 729
nevyfakturované dodávky	16 572	4 500	10 572		10 500
Rezervy spolu	65 935	34 067	41 067		58 935

Tabuľka č. 2

Návod položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	19 136		268		18 868
- odchodné	19 136		268		18 868
Krátkodobé rezervy , z toho:	17 523	17 922	17 523		17 922
nezúčtované mzdy-dovolenky	13 014	13 274	13 014		13 274
nezúčtované odvody-dovolenka	4 509	4 648	4 509		4 648
Krátkodobé rezervy , z toho: ostatné	19 151	23 145	13 151		29 145
nezúčtované mzdy-odmeny	4 389	10 296	4 389		10 296
nezúčtované odvody-odmeny	1 062	2 277	1 062		2 277
nevyfakturované dodávky	13 700	10 572	7 700		16 572
Rezervy spolu	55 810	41 067	30 942		65 935

c) Závazky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2 808	8 392
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	864 728	497 091
Krátkodobé záväzky spolu	867 536	505 483
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 158 895	1 984 174
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 199 904	930 000
Dlhodobé záväzky spolu	3 358 799	2 914 174

d) Odložený daňový záväzok		
Odložený daňový záväzok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
z rozdielu odpisov (daňová základňa)	307 494	152 181
ostatné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložený daňový záväzok	64 574	0
Zmena stavu odloženého daňového záväzku		
Stav k 31. decembru min. období	33 480	3 492
Stav k 31. decembru bež. období	64 574	33 480
Zmena	31 094	29 988
z toho:		
– zaúčtované ako náklad	31 094	29 988
– zaúčtované do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín – (súvisí s nepeňažným vkladom do dcérskeho podniku)	0	0

Spoločnosť BUSservis s.r.o. sa rozhodla, že nebude účtovať o odloženej dani z príjmov vyplývajúcej z dočasných rozdielov súvisiacich s podielmi v dcérskych účtovných jednotkách a v účtovných jednotkách, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv. Neúčtuje sa, pretože sú splnené podmienky podľa § 10 ods. 19 Postupov účtovania.

e) Daňový záväzok zabezpečený záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Spoločnosť nemá.

f) Vznik odloženého daňového záväzku		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-301 031	-146 515
odpočítateľné	6 463	5 666
zdaniteľné	-307 494	-152 181
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	28 503	31 441
odpočítateľné	28 503	31 441
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	7 343	8 163
Uplatnená daňová pohľadávka	-821	8 163
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-821	860
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	64 574	33 480
Zmena odloženého daňového záväzku	31 094	29 988
Zaúčtovaná ako náklad	31 094	29 988
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Závazky so sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 342	2 015
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 298	4 944
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		12 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		189
Tvorba sociálneho fondu spolu		17 133
Čerpanie sociálneho fondu	8 257	13 806
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 383	5 342

h) Vydané dlhopisy, menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci						
Tabuľka č. 1						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	d	e	f	
Dlhodobé bankové úvery						
Termínovaný úver z Prima banky	EUR	1,2% +3 mes EURIBOR	15.12.2017	0	269 034	
Krátkodobé bankové úvery						
Termínovaný úver z Prima banky - splátky v roku 2016	EUR	1,2% +3 mes EURIBOR	15.12.2017	268 428	265 191	
Zabezpečenie úveru: Zmluva o zriadení záložného práva SAD na pohľadávky, Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľný majetok SAD, Zmluva o založení zaknihovaných cenných papierov, poistenie						

Tabuľka č. 2						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	d	e	f	
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička od spoločníkov	EUR	0	31.12.2020	550 000	830 000	
Pôžička od SAD a.s.	EUR	2,30%	neurčito	0	100 000	
Krátkodobé pôžičky						
				0	0	

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 065	1649
úroky	1 065	1649
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
príspevky EÚ	0	0

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	508 345		2 742 802	342 678		1 947 099
Finančný náklad	59 089	141	5 736	30 569	283	107 103
Spolu	567 434	141	2 748 538	373 247	283	2 054 202

H) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar						
Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	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
Predaj tovaru		14			0	14
v tom: bufet		14	x	x	0	14
Tržby za služby		x	2 978 475	2 608 284	2 978 475	2 608 284
v tom: opravy	x	x	2 127 263	2 147 736	2 127 263	2 147 736
umývanie a ostatné	x	x	851 212	460 548	851 212	460 548
Spolu	0	14	2 978 475	2 608 284	2 978 475	2 608 298
Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných teritórií						
			Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
SR			2 978 475		2 608 298	
Spolu			2 978 475		2 608 298	

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby					
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné 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	1 237	1 251	1 237	14	-3 396
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	1 237	1 251	1 237	14	-3 396
Manká a škody					
OP k výrobkom (účtovanie 613/194)					
Iné					
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				14	-3 396

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6 213	25 491
aktivácia materiálu (621)	1 560	20 306
aktivácia dopravy (622)	4 653	5 185
dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou (624)	0	0

d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 376	4 240
manká a škody - výnosy	1 847	1 239
postúpené pohľadávky	0	0
iné	529	3 001

e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy spolu:	36 551	35 323
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky za bežné účtovné obdobie	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	36 551	35 323
výnosové úroky	2	12
výnosy z cenných papierov - dividendy	36 549	35 311

f) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného účtovného obdobia
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

g) Čistý obrat §19 os. 1 písm. a) druhého bodu zákona		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 978 475	2 608 284
Tržby za tovar		14
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 978 475	2 608 298

I) INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) a e) Významné náklady za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	321 308	168 536
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 800	3 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 600	3 100
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	683 848	646 472
mzdové náklady	465 589	447 124
sociálne poistenie	167 904	160 237
ostatné sociálne poistenie	2 460	2 719
zákonne sociálne náklady ostatné	47 896	36 392
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	321 308	165 536
nájomné za SAD	83 044	81 938
odborné školenie	4 341	2 091
poradenstvo, provízia	164 589	36 232
ekonomické služby zo SAD	17 925	17 925
odborné prehliadky	7 373	3 797
ostatné nájomné	2 546	3 531
opravy a udržiavanie	15 999	12 235
stavebné práce	1 699	3 567
telefóny	6 619	5 198
ostatné náklady	17 173	1 078

b) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 509	126 107
poistenie	30 854	13 955
zrušený leasing	1 337	111 595
pokuty a penále	1 853	295
ostatné náklady	1 465	262

c) Významné položky finančných nákladov a suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	65 421	44 451
Kurzové straty (realizované)		7
Úroky z úveru a pôžičky	63 339	42 835
poistenie majetku, poplatky		0
Bankové poplatky	2 029	1 580
Kurzové straty, ku dňu zostavenia účtovnej závierky z prepočtu k 31.12.	52	29

d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného účtovného obdobia a mimoriadne náklady týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

J) INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**a) Odložené dane z príjmov v bežnom účtovnom období ako náklad alebo ako výnos vyplývajúci 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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 520	0

b) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) Odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) Neuplatnené umorenie daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

e) Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

f) Vzťah medzi splatenou, odloženou daňou a 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:	652 071	x	x	670 861	x	x
teoretická daň	x	143 456	22,00	x	147 589	22,00
Daňovo neuznané náklady	18 017	3 964	0,61	8 513	1 873	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-38 480	-8 466	-1,30	-35 602	-7 832	22,00
Zmena sadzby dane	-12 388	-2 725	-0,42	-35 602	-7 832	22,00
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky	139 727	30 740	4,71	24 227	5 330	x
Iné	44 008	9 682	1,48	39 600	8 712	22,00
Spolu	802 956	176 650	27,09	707 599	155 672	22,00
Splatná daň z príjmov	x	144 736	22,20	x	126 546	0,00
Odložená daň z príjmov	x	31 914	4,89	x	29 128	0,00
Celková daň z príjmov	x	176 650	27,09	x	155 672	0,00

g) Zmena sadzby dane

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

K) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 712 041	1 712 041
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky - operatívna evidencia drobného majetku	0	0

1) Prenajatý majetok

od SAD a.s.

2) Prenajímaný majetok

Spoločnosť nemá.

L) INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**a) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, 1) z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne; takýmito podmienenými záväzkami sú**

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

Spoločnosť nemá.

2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

a) nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo Spoločnosť nemá.

b) výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

Spoločnosť nemá.

c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku

Spoločnosť nemá takýto podmienený majetok.

M) INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) Suma peňažných preddavkov a hodnota nepeňažných preddavkov a suma úverov, s uvedením doterajších plnení a údaje o zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou za záväzky členov jednotlivých orgánov, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán

Spoločnosť neeviduje.

c) Údaj podľa odseku a) a b) za bývalých členov týchto orgánov, ak sa príjmy naďalej poskytujú alebo ak výhoda trvá

Spoločnosť neeviduje.

N) INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

v tabuľke č. 1

b) o obchodoch podľa bodu a, ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne

Spoločnosť neeviduje.

c) zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s materskou spoločnosťou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom účtovnom období uskutočnili alebo neuskutočnili

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba - sesterská jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
SAD Prievidza-pohľadávky	3	213 726	234 001
SAD Prievidza-záväzky	3	220 530	19 265
SAD Prievidza-výnosy	3	2 958 874	2 610 321
SAD Prievidza-náklady	3	305 155	280 355
SAD Prievidza-prijaté pôžičky počas roku	8	2 844 000	3 035 000
SAD Prievidza-zaplatené pôžičky počas roku	8	2 944 000	2 935 000
SAD Prievidza-záväzok z prijatých pôžičiek	8	0	100 000

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Spoločník Ing. Andrea Buociková-záväzok z prijatých pôžičiek	8	275 000	415 000
Spoločník Ing. Jaroslav Štrba-záväzok z prijatých pôžičiek	8	103 125	155 625
Spoločník Ing. Anton Mamojka-záväzok z prijatých pôžičiek	8	103 125	155 625
Spoločník Mgr. Pavol Jurga-záväzok z prijatých pôžičiek	8	68 750	103 750
Ostatné spriaznené osoby			
Advokáti s.r.o. - záväzky	3	1 392	1 392
Advokáti s.r.o. - náklady	3	16 709	13 925

O) INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	234 000				234 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	3 450 604		2 640 706		809 898
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	23 400				23 400
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	861 266			515 187	1 376 452
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	515 187			-515 187	0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	234 000				234 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	3 171 345	279 259			3 450 604
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	23 400				23 400
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 347 477	468 706	954 917		861 266
Neuhradená strata minulých rokov	0		0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	480 706	515 187	12 000	-468 706	515 187

S. Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+)	652 071	670 861
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	418 964	145 775
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	558 618	266 450
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
	Zmena stavu rezerv (+/-)	-7 001	10 125
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 669	-2 942
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-4 260	-8 032
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
	Úroky účtované do nákladov (+)	63 339	42 835
	Úroky účtované do výnosov (-)	-2	-12
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	0	0
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-194 360	-162 649
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	-39	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	228 603	-250 027
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	35 473	-208 278
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	220 879	-31 539
	Zmena stavu zásob (-/+)	-27 749	-10 210
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 299 638	566 609
	Prijaté úroky (+)	2	12
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-63 339	-42 835
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-171 402	-80 647
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 064 899	443 139

Peňažné toky z investičnej činnosti

	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 240 029	-81 217
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	3 208 221	2 390 917
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
	Prijaté úroky (+)	0	0
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	0	0
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	0	0
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 968 192	2 309 700

Peňažné toky z finančnej činnosti

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	-954 917
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	0	0
	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	0	-954 917
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-2 979 612	-1 735 722
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
	Príjmy z úverov (+)	0	0
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-265 797	-262 303
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	2 846 637	3 865 000
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-3 226 637	-2 935 000
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-2 333 815	-2 403 419
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0	0
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	0	0
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 979 612	-2 690 639
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	53 479	62 199
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	74 783	12 584
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	128 262	74 783
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	128 262	74 783

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný

CP – cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie