

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Š - AUTOSERVIS Vranov, s.r.o.
 Sídlo: Požiarnická 5, 09101 Stropkov
 Dátum založenia: 20.3.1998
 Dátum vzniku: 19.5.1998

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
opravy motorových vozidiel	1.6.1998
oprava karosérií, opravy ostatných motorových dopravných prostriedkov, mot. vozíkov, odťahovacia služba, prenájom nehnuteľností, požičiavanie a prenájom motorových vozidiel	1.6.1998
maloobchodná činnosť v odbore jednostopové a dvojstopové MV, autokozmetika, autosúčiastky, autopríslušenstvo, náhradné diely pre MV, pohonné hmoty, motorové oleje	1.6.1998

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 22.05.2017

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83,87	81,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	85,00	82,00
počet vedúcich zamestnancov	9,00	9,00

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady			
Predmet zmeny	Dôvod uplatnenia	Vplyv na	Vyčíslenie v EUR
Účtovná jednotka nemenila počas účtovného obdobia účtovné zásady a metódy			0,00
			0,00

Účtovná jednotka vstupom do eurozóny účtuje v mene EURO.

Všetky počiatkové stavy boli prepočítané konverzným kurzom a zaúčtované v mene EURO.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	3	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na		Menovitá hodnota		

	predaj:				
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	123	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacía cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	57	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
software	0,00	Časová	Degresívne	podľa samostatnej prílohy	podľa samostatnej prílohy

Dlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania.

Spoločnosť zvolila zrýchlené odpisovanie nehmotného majetku a podľa § 22, ods. 8 zákona o dani z príjmov sa nehmotný majetok odpíše v súlade s účtovnými odpismi najviac do výšky vstupnej ceny.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2400 € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
všetok dlhodobý hmotný majetok	0,00	Časová	V súlade s účtovnými odpismi	podľa samostatnej prílohy	podľa samostatnej prílohy

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou leasingu sa účtuje v majetku nájomcu vo výške istiny. Istinou sa rozumie celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady. Majetok sa odpisuje rovnomerne počas doby trvania prenájmu.

Spoločnosť zvolila zrýchlené odpisovanie dlhodobého hmotného majetku v zmysle § 28 zákona o dani z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700,- € a nižšia, spoločnosť pri obstaraní účtuje priamo do nákladov. Spoločnosť nevedie evidenciu tohto majetku.

Pri formách a šablónach (kódy KP-28.62.5, 29.56.24 a 29.56.2) sa ročný odpis určí ako podiel vstupnej ceny a ustanovenej doby použiteľnosti alebo určeného počtu vyrobených odliatkov alebo výliskov.

Technické zhodnotenie dlhodobého majetku

Technickým zhodnotením hmotného a nehmotného majetku sú výdavky na dokončené nadstavby, prístavby a stavebné úpravy, rekonštrukcie a modernizácie prevyšujúce pri jednotlivom hmotnom majetku 1 700 € v úhrne za účtovné obdobie. Technické zhodnotenie je súčasťou vstupnej ceny, resp. zostatkovej ceny.

Technické zhodnotenie neprevyšujúce v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 € sa účtuje:

- jednorázovo priamo do nákladov (spotreba materiálu, resp. ostatné služby),

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do

28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 €, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Hodnotenie zníženia hodnoty - opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti sa každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky preverujú, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov. Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky do výkazu ziskov a strát. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie so zostatkovou hodnotou majetku.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

V roku 2016 spoločnosť nezískala dotáciu na obstaranie majetku.

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva**III. 1a) Dlhodobý majetok**

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493,00						6 493,00
Prírastky								
Úbytky		5 109,00						5 109,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 384,00						1 384,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493,00						6 493,00
Prírastky								
Úbytky		5 109,00						5 109,00
Stav na konci účtovného obdobia		1 384,00						1 384,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované	Softvér	Oceniteľné	Goodwill	Ostatný	Obstarávaný	Poskytnuté	Spolu

	náklady na vývoj		práva		DNM	DNM	preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia		6 493,00						6 493,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		6 493,00						6 493,00
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		6 493,00						6 493,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		6 493,00						6 493,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účetného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	49 843,00	888 501,00	1 057 081,00			190 273,00	28 766,00		2 214 464,00

účetné ho obdobia									
Prírastky		23 787,0 0	298 551,0 0			31 578,0 0	456 377,0 0		810 293,0 0
Úbytky		5 269,00	309 747,0 0				400 945,0 0		715 961,0 0
Presuny									
Stav na konci účetné ho obdobia	49 843, 00	907 019, 00	1 045 885, 00			221 851, 00	84 198,00		2 308 796, 00
Oprávky									
Stav na začiatku účetné ho obdobia		385 612, 00	658 146,0 0			65 676,0 0			1 109 434, 00
Prírastky		41 755,0 0	318 239,0 0			9 754,00			369 748,0 0
Úbytky		5 269,00	309 747,0 0						315 016,0 0
Stav na konci účetné ho obdobia		422 098, 00	666 638,0 0			75 430,0 0			1 164 166, 00
Opravné položky									
Stav na začiatku účetné ho obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetné ho obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetné ho obdobia	49 843, 00	502 889, 00	398 935,0 0			124 597, 00	28 766,00		1 105 030, 00
Stav na konci účetné ho obdobia	49 843, 00	484 921, 00	379 247,0 0			146 421, 00	84 198,00		1 144 630, 00

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemk y	Stavby	Samostatn é hnuteľné veci a	Pesto- vateľsk é celky	Základ né stádo a	Ostatný DHM	Obstaráva ný DHM	Poskytnu té preddavk	Spolu

			súbory hnutelných vecí	trvalý h porast ov	ťažné zvierat á			y na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia	49 843, 00	414 957, 00	998 420,0 0			190 273, 00	480 815,0 0		2 134 308, 00
Prírastky		473 544, 00	294 333,0 0				315 828,0 0		1 083 705, 00
Úbytky			235 672,0 0				767 877,0 0		1 003 549, 00
Presuny									
Stav na konci účtovné ho obdobia	49 843, 00	888 501, 00	1 057 081, 00			190 273, 00	28 766,00		2 214 464, 00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia		343 280, 00	662 185,0 0			56 157,0 0			1 061 622, 00
Prírastky		42 332,0 0	231 633,0 0			9 519,00			283 484,0 0
Úbytky			235 672,0 0						235 672,0 0
Stav na konci účtovné ho obdobia		385 612, 00	658 146,0 0			65 676,0 0			1 109 434, 00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovné ho obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia	49 843, 00	71 677,0 0	336 235,0 0			134 116, 00	480 815,0 0		1 072 686, 00
Stav na konci účtovné ho	49 843, 00	502 889, 00	398 935,0 0			124 597, 00	28 766,00		1 105 030, 00

obdobia									
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

III. 1 b) Dlhodobý majetok, ku ktorému ÚJ nemá vlastnícke právo

Nemá náplň

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	817 468,00	objekt autoservisu, ul. Čemernianska 3 Vranov n.T.
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

Hodnota majetku v obstarácej cene

III. 1 d1) Goodwill a jeho ocenenie

účtovná jednotka neeviduje

III. 1 d2) Goodwill a jeho ocenenie

účtovná jednotka neeviduje

III. 1 e1-3) Výskum a vývoj

účtovná jednotka neeviduje

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra

Nemá náplň

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

Nemá náplň

III. 1 h) Dlhodobý finančný majetok - ocenenie

Nemá náplň

III. 1 k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Nemá náplň

III. 1 m) Opravné položky k zásobám

Nemá náplň

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0,00

Nemá náplň

III. 1 o) Zákazková výroba a zákazková výstavba určená na predaj

III. 1 o1) Všeobecné informácie

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1a1) Hodnota zmluvných výnosov

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1a2) Hodnota zmluvných výnosov

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1b) Použitá metóda na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1c) Použitá metóda na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 o1d) Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila,

že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	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	70 939,00	1 364,00	840,00		71 463,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	70 939,00	1 364,00	840,00		71 463,00

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam - na rizikové pohľadávky

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	5 248,00		5 248,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 248,00		5 248,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	207 218,00	74 359,00	281 577,00
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	84 775,00		84 775,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	291 993,00	74 359,00	366 352,00

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	24 990,00	23 242,00
odpočítateľné		
zdaniteľné	24 990,00	23 242,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	5 248,00	4 881,00
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	367,00	484,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 431,00	8 841,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	486 362,00	291 028,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	5 100,00	
SPOLU	504 893,00	299 869,00

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny.

Spoločnosť má bankový účet v SLSP, a.s., v TATRABANKE, a.s., v UNICREDIT BANKE.

III. 1 t2) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 1 w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neeviduje.

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie**

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Ing. Ján Holub	5 312,00	0,00	5 312,00	5 312,00	hlasovacie práva - 80% podiel
Mgr. Irena Holubová	1 328,00	0,00	1 328,00	1 328,00	hlasovacie práva - 20% podiel
SPOLU	6 640,00	0,00	6 640,00	6 640,00	

III. 2 a2) Hodnota upísaného vlastného imania

Nemá náplň

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	40 946,00

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	40 946,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	40 946,00

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00				0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	45 767,00	62 048,00	40 716,00	5 051,00	62 048,00
Rezerva na dovolenky	33 851,00	45 159,00	30 596,00	3 255,00	45 159,00
Rezerva na odvody za dovolenky	11 916,00	15 896,00	10 120,00	1 796,00	15 896,00
Rezerva na služby auditora		993,00			993,00
Rezerva na poplatky peňažným ústavom a poisťovne					
Rezerva na energie					
Rezerva na provízie					

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Záväzky z obchodného styku	123	1 245 106,00	1 162 449,00

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	288 943,00	392 861,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 670 314,00	2 199 058,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 677 406,00	1 226 538,00
Záväzky po lehote splatnosti	992 908,00	972 520,00

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 788,00	3 994,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 265,00	4 178,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 265,00	4 178,00
Čerpanie sociálneho fondu	6 660,00	5 384,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 393,00	2 788,00

Povinný príděl do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 1 %. Základom na určenie ročného prídělu do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde.

III. 2 h) Vydané dlhopisy

Nemá náplň

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky

Účtovná jednotka neeviduje

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

III. 3) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac
---------------	---	---	--	---	---	---

	vrátane	do piatich rokov vrátane	rokov	jedného roka vrátane	jedného roka do piatich rokov vrátane	ako päť rokov
Istina		66 883,00			2 483,00	
Finančný výnos						
SPOLU		66 883,00			2 483,00	

III. 4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Nemá náplň

III. 5) Odložená daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca 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	5 248,00	4 881,00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III. 5 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 - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	218 050,00			57 038,00		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	46 237,00			39 290,00		
Výnosy nepodliehajúce dani	23 286,00			21 010,00		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	241 001,00		21,00	75 318,00		22,00
Splatná daň z príjmov		50 616,00			16 576,00	
Odložená daň z príjmov		-367,00			-484,00	
Celková daň z príjmov		50 249,00			16 092,00	

III. 5 g) Zmena sadzby dane

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %.

III. 6-1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nemá náplň

III. 6-2) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nemá náplň

III. 6-3) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nemá náplň

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Tovar	13 335 372,00	11 714 544,00
Služby	2 803 586,00	2 520 700,00

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	34 002,00	34 169,00	18 927,00	-167,00	15 242,00
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	34 002,00	34 169,00	18 927,00	-167,00	15 242,00
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-167,00	15 242,00

IV. 1 c) Opis a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Nemá náplň

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	963 842,00	820 521,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0,00	0,00

Sociálna poisťovňa	238 640,00	204 413,00
Zdravotná poisťovňa	94 926,00	79 387,00
Iné osobné a sociálne náklady	55 367,00	45 624,00
SPOLU	1 352 775,00	1 149 945,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 979,00	3 983,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	993,00	
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3 986,00	3 983,00
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	16 326 724,00	14 295 788,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)	115 093,00	89 116,00
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)	7 800,00	45 450,00

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 1) Iné aktíva a pasíva

V. 1 a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Nemá podmienený majetok

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá evidenciu na podsúvahových účtoch

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. b) Informácie o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia obchodnej spoločnosti za rok 2017

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	PREDAJ TOVARU	932 544,00	836 041,00
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	PREDAJ TOVARU	0,00	19 850,00
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	PREDAJ TOVARU	11 458,00	13 417,00
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	FAKTURÁCIA SLUŽIEB	6 763,00	18 039,00
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	NÁKUP TOVARU	401 735,00	219 780,00
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	NÁKUP TOVARU	0,00	23 333,00
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	NÁKUP SLUŽIEB	78 385,00	78 661,00
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	NÁKUP TOVARU	0,00	4 208,00
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	NÁKUP SLUŽIEB	26 002,00	15 137,00
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	NÁKUP SLUŽIEB	0,00	15 138,00
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	FAKTURÁCIA SLUŽIEB	0,00	1 280,00
TAMARES, S.R.O.	NÁKUP TOVARU	31 771,00	
TAMARES, S.R.O.	PREDAJ TOVARU	115 392,00	

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Hrubé príjmy za výkon činnosti sú vykázané ako mzdy.

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640,00				6 640,00
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	664,00				664,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 076 243,00	40 946,00			1 117 189,00
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	40 946,00		40 946,00		0,00

obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640,00				6 640,00
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	664,00				664,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 086 723,00		10 480,00		1 076 243,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok	10 480,00		10 480,00		0,00

hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	218 050,00	57 038,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	121 406,00	154 802,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	160 914,00	159 253,00
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-13 267,00	1 426,00
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-28 064,00	-8 027,00
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	1 823,00	2 150,00
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	73 654,00	139 700,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-51 114,00	-40 307,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	367 338,00	251 329,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 242 570,00	-71 322,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a	413 110,00	351 540,00

	výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)		
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	- 460 161,00	-802 162,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	-47 051,00	-450 622,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	253 898,00	132 258,00
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	44,00	32,00
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	253 942,00	132 290,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)		-1,00
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-1 867,00	-2 182,00
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-1 867,00	-2 183,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	205 024,00	-320 515,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	299 869,00	620 384,00
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	504 893,00	299 869,00