

POZNÁMKY
k 31.12.2017

A. Informácie o účtovnej jednotke

a . Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Spoločnosť HS-PLUS, s.r.o. ,so sídlom Pod Táborom 32, Prešov. , (ďalej len Spoločnosť) bola založená 8.5.1996, do obchodného registra bola zapísaná 8.5.1996. (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel s.r.o., vložka 2990/P.).

b. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Predaj vozidiel, náhradných dielov, predaj tovaru v rámci voľnej živnosti,
- Servis vozidiel.
- Inštalácie zabezpečovacích systémov, kamerových systémov, PC sietí a slaboprúdových rozvodov
- Montáž garážových vrát, bezpečnostných dverí

c. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	20
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Spoločnosť má dvoch konateľov s rovnakými právami . Súčasne aj riadia túto spoločnosť za pomoci skupinových vedúcich pracovníkov.

d. Údaje o ručení v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 1 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31.decembra 2017.

f. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.07.2017 a overenie účtovnej závierky audítorom bolo ukončené 28.07.2017

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

a. Orgány spoločnosti a ich zloženie

Meno, priezvisko člena orgánu	Názov orgánu	Poznámka
Cyril Ďurica, Ing.	konateľ	
Pavel Vrábek, Ing.	konateľ	

Zloženie orgánov spoločnosti k 31.12.2017 sa oproti stavu k 31.12.2016 nezmenilo.

b. Informácie o štruktúre spoločníkov (akcionárov) k 31. decembru 2017

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Cyril Ďurica		50	50	
Ing. Pavel Vrábek		50	50	
Spolu		100	100	

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

E. O použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, bez osobitosti.

c. Spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov

1/ Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, vst. revízia a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov a realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu tohto majetku a to: výrobná réžia (a správna réžia).

V roku 2017 spoločnosť obstarávala dlhodobý hnutelný majetok kúpou a technické práce na nehnuteľnosti súvisiacej s priestorom pre skladovanie pneumatík a pomocný prevádzkový materiál obstarávala čiastočne subdodávateľským spôsobom, no časť bolo aj vlastnou činnosťou, čo bolo do ocenenia majetku zahrnuté podľa vyššie uvedených pravidiel.

V roku 2017 spoločnosť neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok vo výške nad 2400 eur a nemá ani v svojom majetku takýto majetok .

Nehmotný majetok tohto charakteru, ktorý má hodnotu do 2400,-eur a nebol zaradený ako dlhodobý nehmotný majetok , účtuje na účet 518

7/ Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neobchoduje a ani nevlastní cenné papiere .Spoločnosť má podiely na ZI v spoločnosti OPTIMAL PLUS s.r.o.. Výška podielu na ZI je 85%.

8/ Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, provízie, skonto a pod.).Cena sa analytickej evidencii rozdeľuje na cenu obstarania a vedľajších nákladov, ktoré sa pri vyskladnení zahŕňajú do nákladov záväzne stanoveným spôsobom podľa int. predpisu / v závislosti od prírastkov a úbytkov zásob/

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou ceny.

Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob/

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

11/ Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou stupňa dokončenia zákazky. Spoločnosť nemá v roku 2017 zákazkovú výrobu tohto typu a ani o nej neúčtuje.

12/ Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

13/ Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

13a/ Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou .
Spoločnosť nevlastní žiadny finančný majetok.

14/ Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15/ Rezervy

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.

15/a Záväzky, pôžičky, úvery, dlhopisy

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

16/ Výdavky budúcich období, výnosy budúcich období

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

19/ Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmlúv okúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje o takomto majetku v súlade s pravidlami o účtovaní finančného leasingu. Tento majetok bol v spoločnosti ocenený vo výške istiny u nájomcu a je odpisovaný rovnomerne počas dohodnutej doby nájmu, so zohľadnením zmien v odpisovaní . V roku 2017 takýto majetok nie je predmetom účtovania.

21/ Dane, odložené dane

Spoločnosť účtuje o dani z príjmu a o odloženej dani . Daň z príjmu sa vzťahuje na činnosť spojenú s bežnými obchodnými aktivitami. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na: dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

V roku 2017 spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku resp. daňovej pohľadávke, ktoré vyplývali z dočasných rozdielov pri rozbere majetku, zásob a rezerv. Účtujú sa prírastky a úbytky vzniknuté z týchto rozdielov v účtovnom období.

22/ Cudzia mena

Pohľadávky a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu – pri ich vzniku a ich zániku, prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Kurzové rozdiely z majetku a záväzkov podľa § 27 ods. 1 Zákona o účtovníctve sú súčasťou ich ocenenia reálnou hodnotou.

Rovnaké peňažné prostriedky v cudzej mene nakupované do valutovej pokladne spoločnosti sa oceňujú pri nákupe kurzom, za ktoré boli tieto hodnoty kúpené.

Úbytky a zostatky týchto valút v pokladni sa oceňujú v hodnote , v ktorej boli nakúpené.

Pri kúpe a predaji cudzej meny na devízových účtoch spoločnosti za euro sa používajú kurzy, za ktoré boli tieto hodnoty kúpené alebo predané.

Pri prevode cudzej meny z devízových účtov spoločnosti na účet v eurách a z účtu spoločnosti v eurách na devízový účet sa používa devízový kurz banky platný v deň prevodu.

Všetky kurzové rozdiely sú súčasťou základu splatnej dane z príjmov.

23/ Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o finančné zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

d. Odpisy

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené v odpisovom pláne a vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Sú plánované v súlade s pravidlami zákona o účtovníctve. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej v prílohe tabuľka č.D/3a

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je do 1700eur a nebol zaradený ako dlhodobý majetok sa účtuje do skupiny účtu 501 .

e. Úvery

V roku 2017 spoločnosť nečerpala žiadne úvery na investície spojené s dlhodobým majetkom.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok odpisovaný.

Pohyby dlhodobého majetku hmotného v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia a súčasne prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, uvádza nasledujúca tabuľka

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9347	507707	235483				6646		759183
Prírastky		5189	131844				140636		277669
Úbytky			102418				147282		249700
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9347	512896	264909				0		787669
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		345899	156699						502598
Prírastky		25029	114559						139588
Úbytky			102418						102418
Stav na konci účtovného obdobia		370928	168840						539768
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9347	161808	78784				6646		256585
Stav na konci účtovného obdobia	9347	141968	96069				0		247384

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a 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 začiatk u účtovného obdobia	9347	507707	250084				30		767168
Prírastky		0	99133				114262		213395
Úbytky			113734				107646		221380
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9347	507707	235483				6646		759183
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		320225	146453						466678
Prírastky		25674	123979						149653
Úbytky			113733						113733
Stav na konci účtovného obdobia		345899	156699						502598
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	9347	187482	103631				30		300490
Stav na konci účtovného obdobia	9347	161808	78784				6646		256585

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou na poistnú sumu 554338 eur. Účtovná zostatková cena poisteného majetku predstavuje k 31.12.2017 čiastku 247384 eur.

c. Záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	141968
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	141968

g. Opravná položka k nadobudnutému majetku

Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Dôvod účtovania	obstarávacía hodnota	oprávky	zostatková hodnota
Nie sú			

h. Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

-spoločnosť nevykonáva uvedené činnosti

i. Štruktúra 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	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
OPTIMAL PLUS	85	85	53551	16190	4250
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	4250

o. Opravné položky k zásobám

Spoločnosť tvorila opravné položky k zásobám na základe ich možnosti predaja alebo použitia .

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
a	b	c	d	e	f
Materiál	1636	73		0	1709
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Tovar	18697	497			19194
Zásoby spolu	20333	570		0	20903

p. Zásoby , na ktoré je zriadené záložné právo

Na zásoby tovaru – vozidlá - je v zmysle zmluvy o revolvingovom úvere s ČSOB, a. s. a zmluvy o faktoringu s ČSOB leasingom, a.s. Na financovanie vozidiel zriadené záložné právo. Je to do výšky aktuálne poskytnutého úveru a do výšky financovaných zásob .

V tabuľke je hodnota zásob , ktoré sú v stave k 31.12.2017

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	542360
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	542360

q. Zákazková výroba

Spoločnosť o zákazkovej výrobe v roku 2017 neúčtovala.

r. Tvorba, zníženie a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam

V roku 2017 na základe analýzy neuhradených pohľadávok , boli vytvorené opravné položky do výšky, ktorá kryje riziko zaplatenia a tak, aby ich zostatková hodnota zobrazovala verne hodnotu pohľadávok v účtovníctve.

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 obchodného styku	2829	947	1000	1497	1279
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2829	947	1000	1497	1279

s. Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky /ú481/	8663		8663
Dlhodobé pohľadávky spolu	8663		8663
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14226	54397	68623
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4346		4346
Iné pohľadávky	1295		1295
Krátkodobé pohľadávky spolu	19867	54397	74264

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	54397	21588
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	13907/ z pohľadávok po lehote/	14507/ z pohľadávok po lehote/
Krátkodobé pohľadávky spolu	74264	52797
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	8663	9701
Dlhodobé pohľadávky spolu	8663	9701

ω. odložená daňová pohľadávka/závazok

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z rozdielu pri tvorbe opravných položiek k zásobám a k rezervám o z rozdielu účtovných a daňových odpisov k majetku. Účtovalo sa o znížení daňovej pohľadávky, ktorá súvisela s o znížením opr. položiek a rezerv a tvorila s nová odložená daňová pohľadávka súvisiaca s tvorbou nových opr. položiek k zásobám a rezervám.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4942	17033
odpočítateľné	10685	38016
zdaniteľné	-5743	-20983
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	1206	4457
Uplatnená daňová pohľadávka	2244	6564
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2244	6564
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

w. Významné zložky krátkodobého finančního majetku

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20827	25125
Bežné bankové účty	128383	218417
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	149210	243542

z. Významné položky časového rozlišení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18588	3666
Poistné uhr.vopred	3055	2057
Najomné uhradené vopred	13752	
Predplatné, zapl.vopred	1781	1609
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy**a. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**

Základné imanie spoločnosti ostalo bez zmeny. Všetko základné imanie je splatené. Hodnota vlastného imania sa však zmenila z dôvodu výsledku hospodárenia a vysporiadania hospodárskeho výsledku z roka 2017./prehľadne ukazuje tabuľka v bode P./

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk /strata	11570
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	348
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	6622
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom/ID16183/	4600
Pokrytie straty z nerozd.zisku	
Spolu	11570

b. Rezervy

Spoločnosť tvorila v roku 2017 zákonné rezervy a rezervy nad rámec zákonných tak, aby vystihovali situáciu spoločnosti.

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, z toho:	29991	2824	381	7915	24519
Na zar. opravy	29991	2824	381	7915	24519
Na súdne spory	0		0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	10384	13688	10384	0	13688
Na audit	2000	2000	2000		2000
Na nevyč. dovolenky	5916	8419	5466	450	8416
Na soc. zabezp. K nev. Dovol.	2079	2922	1923	156	2922
Na nevyučt. plyn a vodu	389	350	389	0	350

Názov 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:	27676	4419	2104	0	29991
Na zar.opravy	27676	4419	2104		29991
Na súdne spory	0		0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	7998	10384	7998	0	10384
Na audit	2000	2000	2000		2000
Na nevyč.dovolenky	4044	5916	4044	0	5916
Na soc.zabezp. K nev. Dovol.	1133	2079	1133	0	2079
Na energie	821	389	821	0	389

c. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2472	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	749241	695718
Krátkodobé záväzky spolu	751983	695718
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1038	846

f. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtuje o odloženom daňovom záväzku resp. v danom období o prírastkoch a úbytkoch.

Prehľadná tabuľka – vid' - F.písm.v

g. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	846	386
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1340	1344
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1340	1344
Čerpanie sociálneho fondu	1148	884
Konečný zostatok sociálneho fondu	1038	846

i. Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Spoločnosť v roku 2017 používala krátkodobú pôžičku -formou revolvingového úveru v CSOB , a. s. s nastaveným limitom 350 000 eur.

Vozidlá boli financované formou faktoringu cez spoločnosť ČSOB leasing, a.s.

Táto forama však nevystupuje ako finančná výpomoc.

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					
Krátkodobé pôžičky					
ČSOB,a.s.	eur	7	2017	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					

j. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Nie sú

m. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

K 31.12.2017 nie je taký majetok.

H. Výnosy

a. Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Tržby spoločnosti plynú z príjmov na území Slovenskej republiky. Podstatnú časť príjmov tvorí príjem za predaj motorových vozidiel. Zvyšnú časť tvorí príjem za služby .

Oblasť odbytu	Predaj vozidiel a ND+INY TOVAR		SLUZBY/PRACE/		PREDAJ MATERIALU A JAZD.VOZIDIEL	
	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
Slovensko	3358178	3186791	350759	325575	1027566	798531
Spolu	3358178	3186791	350759	325575	1027566	798531

b. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu nedokončenej výroby znamenala v roku 2017– ukončenie neukončených zákaziek k 31.12.2017– to tvorilo úbytok a súčasne , práce ktoré ostali 31.12.2017neukončené tvorili prírastok.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 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	3241	2423	8822	-818	-6399
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	3241	2423	8822	-818	-6399
Manká a škody	x	x	x	341	
Reprezentačné	x	x	x	668	906
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1553	-6399

c. Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov,

d. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,

e. Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	964	805
-aktivácia pri zmene účelu tovaru,materialu		31
- aktivácia vnut.dopravy a prác	964	774
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	30906	19375
- za sprostredkovanie	8759	5128
- refundácia príspevkov na rekl.činnosť	7159	6997
- refundácia nákladov	6305	1654
-ostatné	8683	5596
Predaj HIM	95489	
Finančné výnosy, z toho:	5957	5957
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky	10	7
Podiely na zisku zo spol., kde má firma podielovú účasť	7650	5957

g. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	350759	325575
Tržby za tovar	4328586	3933994
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	190446	171850
Čistý obrat celkom	4869791	4431419

I. Náklady

- a. Významné položky nákladov za poskytnuté služby,
 b. Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
 c. Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	133304	117478
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2000	1992
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2000	1992
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	97905	97905
<i>opravy</i>	5727	5181
subdodávky	48876	35665
reklamy	24747	22321
Prenajom	24622	24344
telefony	5664	5431
Reprezentacné	668	906
Software do 2500	4894	4057
Cestovné náhrady	1179	
Likvidácia odpadu	2517	1814
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	830	17581
Vyplatené provízie	322	756
iné	508	15011
Finančné náklady, z toho:	13671	13132
poistné	7894	7614
b.poplatky	5776	5507
úroky	73	465

J. Daň z príjmov**a.-e. Odložené dane**

pre tabuľku nie je náplň

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			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:	60653	x	x	14771	x	x
teoretická daň	x	12737	21	x	3250	22
Daňovo neuznané náklady	11107			18061		
Výnosy nepodliehajúce dani	19561			20590		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	52199			12241		
Splatná daň z príjmov	x	10962	21	x	2880	22
Odložená daň z príjmov	x	1037	21	x	320	22
Celková daň z príjmov	x	11999	21	x	3200	22

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neeviduje žiadny majetok a záväzky na podsúvahových účtoch.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych účtovnej jednotky

Členovia štatutárnych orgánov – konatelia sú súčasne aj v zamestaneckom pomere. Poberajú odmenu za prácu podľa platového dekrétu a súčasne na základe rozhodnutia valného zhromaždenia poberajú podiely na zisku.

V roku 2017 boli vyplatené tieto príjmy :

1. príjmy z pracovno – právneho pomeru : 33305 vyplatené 33305
2. podiely na zisku za rok 2016 : 4600 vyplatené 4600
3. podiely na zisku z roku 2004 : 9172 vyplatené 4586

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Nie sú

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky .

Nie sú

P. Prehľad zmien 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	44148				44148
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	53				53
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	4415				4415
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	492786	6970	9144		490612
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11570	37081			48651
Vyplatené dividendy	11452	2292			13744
0Ostatné položky vlastného imania					

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	44148				44148
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	53				53
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	4415				4415
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	475608	17178	0		492786
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného o účtovného obdobia	28631		17061		11570
Vyplatené dividendy	3000	8452			11452
Ostatné položky vlastného imania					