

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 : 26.04.2018

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2018 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	87	84
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	88	85

počet vedúcich zamestnancov	9	9
-----------------------------	---	---

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
			0

Účtovná jednotka vstupom do eurozóny účtuje v mene EURO.

Všetky počiatočné 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 UZ	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		Menovitá		

	výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		hodnota		
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	
Závázky, 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 obstarávacía 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 rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku v zmysle § 28 zákona o dani z príjmov. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía 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 2018 spoločnosť nezískala dotáciu na obstarávanie 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		1 384						1 384
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 384						1 384
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 384						1 384
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 384						1 384
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce 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						6 493
Prírastky								
Úbytky		5 109						5 109
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 384						1 384
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 493						6 493
Prírastky								
Úbytky		5 109						5 109
Stav na konci účtovného obdobia		1 384						1 384
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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	49 843	907 019	1 045 885			221 851	84 198		2 308 796

začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		85 230	297 765				314 695		697 690
Úbytky			222 113				388 813		610 926
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	49 843	992 249	1 121 537			221 851	10 080		2 395 560
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		422 098	666 638			75 430			1 164 166
Prírastky		45 587	262 530			11 099			319 216
Úbytky			222 114						222 114
Stav na konci účtovného obdobia		467 685	707 054			86 529			1 261 268
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843	484 921	379 247			146 421	84 198		1 144 630
Stav na konci účtovného obdobia	49 843	524 564	414 483			135 322	10 080		1 134 292

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	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	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843	888 501	1 057 081			190 273	28 766		2 214 464
Prírastky		23 787	298 551			31 578	456 377		810 293
Úbytky		5 269	309 747				400 945		715 961
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	49 843	907 019	1 045 885			221 851	84 198		2 308 796
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		385 612	658 146			65 676			1 109 434
Prírastky		41 755	318 239			9 754			369 748
Úbytky		5 269	309 747						315 016
Stav na konci účtovného obdobia		422 098	666 638			75 430			1 164 166
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 843	502 889	398 935			124 597	28 766		1 105 030
Stav na konci účtovného obdobia	49 843	484 921	379 247			146 421	84 198		1 144 630

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	objekt autoservisu, ul. Čemernianska 3 Vranov n.T.
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

Hodnota majetku v obstarávací 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

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	71 463	2 330	2 985		70 808
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					

SPOLU	71 463	2 330	2 985		70 808
-------	--------	-------	-------	--	--------

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	7 504		7 504
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 504		7 504
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	158 936	91 069	250 005
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	12 586		12 586
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	5 002		5 002
Krátkodobé pohľadávky spolu	176 524	91 069	267 593

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:	35 733	24 990
odpočítateľné		
zdaniteľné	35 733	24 990

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	7 504	5 248
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 256	367
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	15 772	13 431
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	698 787	486 362
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		5 100
SPOLU	714 559	504 893

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	0	5 312	5 312	hlasovacie práva - 80% podiel
Mgr. Irena Holubová	1 328	0	1 328	1 328	hlasovacie práva - 20% podiel
SPOLU	6 640	0	6 640	6 640	

III. 2 a3) Hodnota upísaného vlastného imania

Nemá náplň

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	167 800

III. 2 a7-1) 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	152 800
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	15 000
Iné	
SPOLU	167 800

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	62 048	61 041	56 625	5 423	61 041
Rezerva na dovolenky	45 159	44 505	41 576	3 583	44 505

Rezerva na odvody za dovolenky	15 896	15 540	14 056	1 840	15 540
Rezerva na služby auditora	993		993		996
Rezerva na poplatky peňažným ústavom a poisťné					
Rezerva na energie					
Rezerva na provízie					

III. 2 c) Závázky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Závázky z obchodného styku	123	1 293 374	1 249 882

III. 2 d) Závázky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	230 491	288 943
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 746 604	2 670 314
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 508 145	1 677 406
Závázky po lehote splatnosti	238 459	992 908

Voči našej spoločnosti je Protimonopolným úradom SR vedené správne konanie vo veci ochrany hospodárskej súťaže, ktoré k 31.12.2018 nebolo ukončené. Jeho výsledky doposiaľ nie sú známe.

III. 2 g) Závázky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 393	2 788
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 841	8 265
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 841	8 265
Čerpanie sociálneho fondu	2 108	6 660
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 126	4 393

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 prenájatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina		0			66 883	
Finančný výnos						
SPOLU		0			66 883	

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	7 504	5 248
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:	236 177			218 050		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	52 052			46 237		
Výnosy nepodliehajúce dani	25 832			23 286		
Vplyv nevykázanej						

odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	262 404		21,00	241 001		21,00
Splatná daň z príjmov		55 105			50 616	
Odložená daň z príjmov		-2 256			-367	
Celková daň z príjmov		52 849			50 249	

III. 5 g) Zmena sadzby dane

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 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	15 232 706	13 335 372
Služby	3 054 713	2 803 586

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	24 233	34 002	34 169	-9 769	-167
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	24 233	34 002	34 169	-9 769	-167
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-9 770	-167

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	1 030 334	963 842
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálna poisťovňa	256 339	238 640
Zdravotná poisťovňa	100 420	94 926
Iné osobné a sociálne náklady	58 127	55 367
SPOLU	1 445 220	1 352 775

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	4 979
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	996	993
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3 983	3 986
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Auditorská spoločnosť: SALDO-AUDIT Vranov, s.r.o.

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)	17 942 246	16 326 724
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)	546 329	115 093
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)		7 800

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 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia obchodnej spoločnosti za rok 2018.

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

Spriazenená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	PREDAJ TOVARU	457 347	932 544
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	PREDAJ TOVARU	44 004	0
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	PREDAJ TOVARU	11 458	11 458
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	FAKTURÁCIA SLUŽIEB	10 574	6 763
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	NÁKUP TOVARU	438 154	401 735
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	NÁKUP TOVARU	0	0
ING. JÁN HOLUB Š - AUTOSERVIS	NÁKUP SLUŽIEB	78 155	78 385
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	NÁKUP TOVARU	0	0
ING. JAROSLAV HOLUB STK VRANOV/TOPLŤOU	NÁKUP SLUŽIEB	61 256	26 002
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	NÁKUP SLUŽIEB	0	0
Š - AUTOSERVIS BARDEJOV, S.R.O.	FAKTURÁCIA SLUŽIEB	9 995	0
TAMARES, S.R.O.	NÁKUP TOVARU	31 314	31 771
TAMARES, S.R.O.	PREDAJ TOVARU	164 930	115 392

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				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za					

upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
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	1 117 189	152 800			1 269 989
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	167 800		167 800		0
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				6 640
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				664
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	40 946			1 117 189
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	40 946		40 946		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné	Bezprostredne predchádzajúce

		obdobie	účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	236 177	218 050
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	145 620	121 406
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	180 573	160 914
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	3 307	-13 267
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-41 548	-28 064
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	3 288	1 823
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	31 610	73 654
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	99 414	-51 114
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	17 838	367 338
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-85 642	-242 570
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 výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	413 407	413 110
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 (-)	-365 645	-460 161
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	47 762	-47 051
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	180 192	253 898
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 (+)	27	44
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.)	180 219	253 942
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	-15 000	

C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-3 315	-1 867
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.)	-18 315	-1 867
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	209 666	205 024
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	504 893	299 869
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	714 559	504 893