

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: SERGIO s. r. o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Sabinovská 33
 08221 Veľký Šariš
 Slovenská republika

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 údržba motorových vozidiel, vnútroštátna cestná nákladná doprava, predaj tovaru

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 30.04.2018

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splnutie

☐ zmena právnej formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	76	80

ČI. II Informácie o orgánoch spoločnosti

ČI. III Informácie o prijatých postupoch

III.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

III.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Dopravné
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	Priame náklady	
DNM obstaraný iným spôsobom	Reálnou cenou	
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Dopravné
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	Priame náklady	
DHM obstaraný iným spôsobom	Reálnou cenou	
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena	
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Dopravné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	Priame náklady	
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reálnou cenou	
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Záväzky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok	Menovitá hodnota	
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota	

III.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
Opravná položka k pohľadávkam	15873	5 591

III.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezerva na audit.služby	2500

III.4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy	20	5 %	Rovnomerná
Stroje, prístroje, zariadenia,návesy,ťaháče,osobné MV	4-6	25%-16,67%	Rovnomerná

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	4 697 348	3 632 333
Tržby za tovar	731 481	599 185
Ostatné výnosy	401 392	14 724

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaný tovar	589 758	534 142
Služby	2 507 718	1 812 116
Spotreba materiálu, energie	1 343 136	911 238
Ostatné náklady	1 368 787	750 137

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****ČI. VII Ostatné informácie**