

A. Všeobecné informácie

- Obchodné meno účtovnej jednotky:** CORA Myjava s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Brezovská 460/9 907 01 Myjava
Dátum založenia spoločnosti: 23.2.2000
Dátum zápisu do Obchodného registra: 19.5.2000
Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
- Diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel, Predaj nových vozidiel, Predaj dielov a príslušenstva motorových vozidiel, Vykonávanie emisných kontrol, Opravy karosérií, Prenájom hnutelných vecí
- Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie:** 20.6.2018
- Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 odst. 6 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zz. v znení neskorších predpisov (ďalej len Zákon o účtovníctve) za účtovné obdobie 1.1.2018-31.12.2018.

- Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:**
Spoločnosť nie je súčasťou skupiny účtovných jednotiek.
- Informácie o počte zamestnancov:**

	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:	21	20
počet vedúcich zamestnancov	5	5

6. Informácie o orgánoch spoločnosti

Orgány spoločnosti	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Jaroslav Jurík – konateľ,spoločník	78320	50	50	
Iveta Juríková – konateľ, spoločník	78320	50	50	
Marián Jurík - konateľ	0	0	0	
Spolu	156640	100	100	

Spoločnosť v roku 2017 neposkytla členom štatutárneho orgánu žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

B. Informácie o prijatých postupoch**1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V priebehu roka nenastala žiadna zmena účtovných zásad a metód, ktorá by mala vplyv na majetok, záväzky, VI a výsledok hospodárenia.Posúdenie veľkostnej skupiny k 1.1.2018: UJ je zaradená pre rok 2018 do MALÁ ÚČTOVNÁ JEDNOTKA.

V roku 2018 Spoločnosť nevykonala žiadnu významnú ani nevýznamnú opravu chýb minulých účtovných období.

3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa v súvahe neuvádzajú

V roku 2018 sa spoločnosť plne sústreďovala na ekonomickú činnosť strediska Servis a Nové vozidlá pod značkou Škoda, čo sa prejavilo zlepšením ukazovateľov celej firmy a firma dosiahla zisk. Rok 2018 bol úspešný z pohľadu predaja nových vozidiel, pričom pre rok 2019 sa predpokladá pokles záujmu o nové vozidlá z dôvodu krízy v automobilovom priemysle.

4. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**4.a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Medzi náklady súvisiace s obstaraním majetku patrí preprava, montáž, kolky, zľava z ceny do dňa zaradenia majetku do užívania, interný výdaj do dňa zaradenia majetku do užívania apod.

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, vytvorený vlastnou činnosťou.

Odpisy pre dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok zaradený do užívania. Účtovné a daňové odpisy sa v Spoločnosti nerovnajú.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého cena je 800,00 eur až 2399,99eur ale doba používania je viac ako jeden rok sa odpisuje rovnomerne v závislosti od predpokladanej doby používania majetku. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého cena je menej ako 799,99 eur sa odpisuje jednorazovo.

Spoločnosť odpisuje aj súbory hnuiteľných vecí.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovanie	Ročná odpisová sadzba
Software	4	rovnomerne	25%
Ostatný DNM	rôzna	rovnomerne	rôzna
Drobný DNM 800-2399,99eur	rôzna	rovnomerne	rôzna
Drobný DNM 799,99eur a menej	rôzna	jednorazovo	100%

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovanie	Ročná odpisová sadzba
Budova a oplotenie	20,40	rovnomerne	2,5%,5%
Stroje v servise	rôzna	rovnomerne	5%-16,67%
Stroje spracovanie dreva	6	rovnomerne	16,67%
Dopravné prostriedky (vrátanie DEMO, NAVZ, POŽIČOVŇA)	4 a 6	rovnomerne	16,67% , 25%
Inventár	6,12,20	rovnomerne	5%, 10%, 16,67%
Ostatné stroje	6,10,12,15,20	rovnomerne	5%, 6,67%, 8,33%, 10%, 16,67%
Drobný DHM 800-1699,99eur	rôzna	rovnomerne	rôzna
Drobný DHM 799,99eur a menej	rôzna	jednorazovo	100%

Opravné položky k majetku sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty

majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sa prihliada napr. na technologický pokrok.

Spoločnosť prenajíma DHM Stroje na spracovanie dreva.

Spoločnosť poskytuje služby autopožičovne, pričom majetok je obstaraný Zmluvou o úvere. Zmluvou o autokredite má obstarané dve „náhradné“ vozidlá. Celková obstarávacia cena týchto vozidiel je 32 741,66eur, celková zostatková hodnota týchto vozidiel 21 043,96 eur.

Na DHM Budova je zriadené záložné právo v prospech Volkswagen finančné služby, a.s. za účelom zabezpečenia súčasných ako aj budúcich pohľadávok záložného veriteľa voči záložcovy.

Spoločnosť v roku 2018 netvorila opravnú položku k majetku.

4.b) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním napr. preprava, poistné, clo, provízie, apod. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky. V prípade ak obstarávacia cena je vyššia ako čistá realizačná hodnota. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob, znížená o náklady na predaj.

Opravné položky k zásobám-materiál servisu v roku 2018 boli vytvorené v celkovej výške 7 154,34eur. Ide o zásoby, ktoré boli obstarané v minulosti avšak z dôvodu rýchleho vývoja nových modelov áut sa postupne stávajú ťažšie predajne. Zákazníci starších modelov volia opravy v neautorizovaných servisoch.

4.c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o rizikové, pochybné a nevyžiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky.

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam z obchodného styku, pri ktorých existuje riziko nezaplatenia. Spoločnosť tvorí účtovnú OP k pohľadávke, ktorá je k 31.12.2018 minimálne 365 dní po splatnosti. Opravná položka k pohľadávkam sa následne posúdi daňovo v súlade so Zákonom o dani z príjmov.

V prípade, že Spoločnosť má vedomosť, že nejaká pohľadávka nebude nikdy uhradená, pričom táto pohľadávka nemusí byť po splatnosti, pohľadávku odpíše.

K 31.12.2018 spoločnosť nevytvorila žiadne opravné položky k pohľadávkam, nakoľko všetky pohľadávky, ktoré sú po splatnosti sú menej ako 365dni.

4.d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

4.e) 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.

4.f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnene predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve

4.g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na mzdy a odvody vychádzala z vypočítaného priemerného zárobku za IV.Q/2018 a zostatku dovolenky jednotlivých zamestnancov.

4.h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Z celkovej sumy krátkodobých záväzkov 245 369,00 eur suma 183 676,00 eur predstavuje záväzky za dodaný tovar (skladové nové vozidlá). Skladové vozidlá sú financované prostredníctvom Faktoringovej zmluvy (zriadené záložné právo na Budovu). Splatnosť týchto faktúr sa na základe dohody s Postupníkom (faktoringová zmluva) predlžuje. Predĺžená doba splatnosti končí uplynutím 12 mesiacov od posledného dňa základnej lehoty uvedenej na faktúre. Preto sú uvedené záväzky evidované ako „v splatnosti“.

Pôžičky prijaté od konateľov firmy sú bezúročné. Úhrada istiny je každý mesiac vo výške 3000,- eur, resp. v prípade dostupnosti pp sú mimoriadne splátky. V priebehu roku 2018 sa konatelia dohodli na mimoriadnych splátka, pravidelné mesačné splácanie bolo pozastavené.

4.i) Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o prípadné preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

4.j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť

Spoločnosť o odloženej dani z príjmov neúčtuje.

4.k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

4.l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

4.m) Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako prenajímateľ)

Spoločnosť prenajíma DHM Stroje na spracovanie dreva

4.n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za eur sa použije kurz, za ktorý by bola táto cudzia mena nakúpená.

Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

4.o) Výnosy

Výnosy za vlastné výkony a tovar sa vykazujú v tom účtovnom období, kedy došlo k dodávke tovaru. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, kedy služba bola poskytnutá s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty. Výnosy sú znížené o zľavy a prirážky, bez ohľadu na to, či mal vopred zákazník na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

4.p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 441						5 441
Prírastky		1 630						1 630
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		7 071						7 071
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 441						5 441
Prírastky		68						68
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 509						5 509
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		1 562						1 562

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 441						5 441
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 441						5 441
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 441						5 441
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 441						5 441
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

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 867	588 551	632 512						1 234 930
Prírastky			210 497						210 497
Úbytky			180 014						180 014
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	13 867	588 551	662 995						1 265 413
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		289 534	417 849						707 383
Prírastky		14 833	204 579						219 412
Úbytky			180 014						180 014
Stav na konci účtovného obdobia		304 367	442 414						746 781
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 867	299 017	214 663						527 547
Stav na konci účtovného obdobia	13 867	284 184	220 581						518 632

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 867	580 978	708 126				4 372		1 307 343
Prírastky									486 699
Úbytky									559 112
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	13 867	588 551	632 512				4 372		1 234 930
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		274 701	439 742						714 443
Prírastky		14 833	291 738						306 571
Úbytky			313 631						313 631
Stav na konci účtovného obdobia		289 534	417 849						707 383
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 867	306 277	268 384				4 372		592 900
Stav na konci účtovného obdobia	13 867	299 017	214 663						527 547

3. Zásoby

Prehľad opravnej položky k zásobám

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	0	7 154	0	0	7 154
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	7 154	0	0	7 154

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce 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					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	13 659	0		13 659	0
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	13 659	0		13 659	0

4. Pohľadávky

Prehľad vekovej štruktúry dlhodobých a krátkodobých pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti do jedného roka	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným osobám			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	1 970	1 970
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným osobám			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 212	11 141	23 046
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	55 532	0	55 532
Iné pohľadávky, Zálohy	28 627	0	28 627
Krátkodobé pohľadávky spolu	94 371	13 111	109 175

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti do jedného roka	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným osobám			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným osobám			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	97 890	13 824	111 714
Pohľadávky voči spoločnikom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20 764		20 764
Iné pohľadávky, Zálohy	123		123
Krátkodobé pohľadávky spolu			
	118 747	13 824	132 601

Prehľad vývoja opravnej položky k pohľadávkam

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 voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným osobám					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 693	0	0	0	1 693
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce 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 voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným osobám					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 484	0	398	393	1 693
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2 484	0	398	393	1 693

5. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 372	2 379
Bankové účty termínované	128 273	91 948
Peniaze na ceste		
Spolu	131 645	94 327

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
antivirus	47	177
najom plynové fľaše	71	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poistenie autá	2 149	1 771
Ostatné poistenie majetku	381	399
Reklama	428	400
Neuzatvorené zákazky	3 109	3 895
Retail	4 582	928
Telefon a web	372	262
Predplatné+nájom	1 702	1 570
Úroky	37	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poistné	0	70
Odmeny VWFS	0	484

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie

Informácie o Vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Dovolenky+odvody	5 519	6 459	5 519		6 459

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Dovolenky+odvody	10 875	5 519	10 875		5 519

3. Závazky

Prehľad záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	161
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	183 676	260 329
Krátkodobé záväzky spolu	245 369	260 490
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

Prehľad pôžičiek poskytnutých konateľmi

Názov položky	Mena	úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Konatelia 2011	Eur	Bezúročne	Splatnosť je neurčená, v závislosti od dostupnosti finančných prostriedkov	0	0 eur
Konatelia 2012	Eur	Bezúročne		0	0 eur
Konatelia 2013	Eur	Bezúročne		43 220 eur	43 920 eur
Konatelia 2014	Eur	Bezúročne		125 934 eur	125 934 eur
Konatelia 2015	Eur	Bezúročne		226 341 eur	239 821 eur
Konatelia 2016	Eur	Bezúročne		112 666 eur	112 666 eur
Konatelia 2017	Eur	Bezúročne		46 600 eur	46 600 eur

Prehľad zostatku istiny vyplývajúci zo Zmluvy o úvere a Zmluvy o autokredite

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť do jedného roka	Splatnosť od jedného do piatich rokov	Splatnosť viac ako päť rokov	Splatnosť do jedného roka	Splatnosť od jedného do piatich rokov	Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	9 552	10 322		5 965	9 159	

4. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 585	3 224
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 262	1 272
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 262	1 272
Čerpanie sociálneho fondu	1 078	911
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 769	3 585

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výrobky

Oblasť odbytu	Tržby NOVÉ VOZIDLÁ		Tržby SERVIS		Tržby VELKOOBCHOD	
	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	923 567	757 369	569 050	493 699	0	122 640
EU	1 029 604	603 378	5 159	0	0	0
Spolu	1 953 171	1 360 747	574 209	493 699	0	122 640

Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Ostatné výnosy za služby	49 384	66 961
Predaj NV z HIM-u (demo, navz)	159 967	251 183
Poistné plnenia	1 383	1 122
Ostatné prevádzkové výnosy	16 280	21 898
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	7
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	7
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

2. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	623 593	560 661
Tržby za tovar	1 953 171	1 483 387
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	159 967	251 183
Čistý obrat celkom	2 736 731	2 295 231

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Služby servis	20 249	15 884
Udržiavacie poplatky	4 259	4 850
Náklady na telefon, internet, pošta	2 725	3 539
Náklady na reklamu	5 583	6 797
Skolenia a audit importéra	3 936	4 467
Odpady	1 346	2 021
Opravy a údržba	8 412	5 378
Reprezentačné	2 082	1 259
Osobné náklady	330 005	330 840
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Materiál servis	241 750	205 888
Materiál lakovňa	17 238	19 090
PHM	6 110	9 216
Energie	11 086	11 632
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	6	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poistné	7 628	8 564
Uroky	875	1 200
Ostatné	4 549	6436

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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:	7 442	1 563	21%	-17 933	x	x
teoretická daň	x	x	x	X	-3 766	21%
Daňovo neuznané náklady	20 893	4 388	21%	23 859	5 010	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 850	-389	21%	-2 289	-481	
Umorenie daňovej straty	-25 027	- 5 256	21%			
Zmena sadzby dane						
Spolu	1 458	306	21%	3 637	764	
Splatná daň z príjmov	x	306	21%	x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	x	21%	x	0	
Celková daň z príjmov	x	306	21%	x	2 880	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť dáva do prenájmu DHM stroje na spracovanie dreva na základe Zmluvy o prenájme zo dňa 22.5.2016.

L. INFORMÁCIE O INCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Informácie o podmienených záväzkoch alebo ostatnej finančnej povinnosti

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu – diely	Podpísaný ročný cieľ v eur	
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu – nové vozidlá	Podpísaný ročný cieľ v ks	
Povinnosť uskutočniť investície		
Povinnosť uskutočniť veľké opravy		

Druh podmieneného záväzku alebo ostatnej finančnej povinnosti, ktorá sa nevykazuje v účtovných výkazoch	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu		
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu - diely	Podpísaný ročný cieľ v eur	
Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu – nové vozidlá	Podpísaný ročný cieľ v ks	
Povinnosť uskutočniť investície		
Povinnosť uskutočniť veľké opravy		

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V roku 2017 neboli poskytnuté žiadne príjmy ani iné výhody členom štatutárnych orgánov.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSOB

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré vznikli v súvislosti s obchodnými vzťahmi so spriaznenými osobami:

Druh obchodu	Tržby bežné obdobie	Náklady bežné obdobie
Prenájom hnutel'ného majetku	18 888	18 284
Servisné práce	443	341
Predaj nového vozidla	0	0

Druh obchodu	Tržby predchádzajúce obdobie	Náklady predchádzajúce obdobie
Prenájom hnutel'ného majetku	18 888	18284
Servisné práce	726	341
Predaj nového vozidla	24442	23976

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalostí (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	156 640				156 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		96 000		-96 000	
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	720				720
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 545				39 545
Neuhrazená strata minulých rokov	-67 833			-20 813	-88 646
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-20 813	7 136		20 813	7 136
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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	156 640				156 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		96 000		-96 000	
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	720				720
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	39 545				39 545
Neuhrazená strata minulých rokov	-81 979		-96 000	-81 854	-67 833
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-81 854	-20 813		81 854	-20 813
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					