

Výročná správa

2018

1. Charakteristika spoločnosti

Spoločnosť bola do obchodného registra bola zapísaná 13.6.2006 a svoju činnosť začala dňa 1.10.2006.

Hlavným predmetom činnosti – podľa objemu výkonov za rok 2017 bola oprava cestných motorových vozidiel, predovšetkým autobusov, nákladných, dodávkových a osobných vozidiel. Ďalším významným predmetom činnosti sa stal predaj ojazdených autobusov do zahraničia. V súčasnosti je spoločnosť BUS servis s.r.o. hlavným dodávateľom opravárenských služieb pre spoločnosť SAD Prievidza a.s., ktorej spravuje vozový park. Svoje služby ponúka na pracoviskách v Prievidzi, Partizánskom a Bánovciach nad Bebravou. Do portfólia opravárenských služieb patrí ponuka všetkých typov opráv autobusov (bežné opravy, technické prehliadky a údržba, príprava vozidiel pred STK, geometria náprav, opravy väčšieho rozsahu, stredné a celkové opravy), predaj náhradných dielov na vozidlá KAROSA, IVECO, SOR, YUTONG, motorových olejov značky OMV, VALVOLINE. Spoločnosť je autorizovaným záručným a pozáručným servisom autobusov značky IVECO, SOR, YUTONG.

V roku 2018 spoločnosť obstarala 25 nových zájazdových autobusov, ktoré prenajíma spoločnosti SAD Prievidza a. s. na zahraničnú autobusovú dopravu.

V roku 2018 spoločnosť predala 23 jazdených zájazdových autobusov.

Spoločníci:

- Ing. Maroš Buocik,
- Ing. Jaroslav Štrba,
- Ing. Anton Mamojka,
- Mgr. Pavol Jurga.

Konatelia

- Ing. Maroš Buocik,
- Ing. Jaroslav Štrba.

Základné imanie spoločnosti činí 234 000,– €, ktoré je splatené v plnej výške.

2. Vývoj činnosti účtovnej jednotky a jej finančnej situácie

Spoločnosť v uplynulom období sústredila podnikateľské aktivity hlavne na získanie nových zákazníkov pre opravy a servis a predaj náhradných dielov. Sústredila sa aj na výhodný predaj ojazdených autobusov do zahraničia.

- Priemerný počet zamestnancov v roku 2018 bol 42.
- Finančná situácia spoločnosti je stabilizovaná.
- Majetok spoločnosti (netto) sa zvýšil o 771 952 € na 9 844 138 €.
- Vlastné imanie sa zvýšilo oproti roku 2017 o 420 546 € na 1 934 372 €.

Vývoj základných ukazovateľov reprezentujúcich činnosť firmy bol nasledovný:

Ukazovateľ	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Spolu majetok	7 466 590	9 072 186	9 844 138
Neobežný majetok	6 714 495	8 474 199	9 004 087
Obežný majetok	734 461	597 705	802 565
Krátkodobé pohľadávky	378 890	296 597	363 337
Finančné účty	128 262	108 132	264 367
Vlastné imanie	2 919 171	1 513 826	1 934 372
Závazky	4 546 354	7 558 295	7 909 415
Tržby zo služieb	2 978 475	2 962 081	3 290 229
Osobné náklady	683 849	764 562	741 707
Výsledok hospodárenia	475 421	337 962	348 321

3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

4. Predpokladaný vývoj činnosti

Spoločnosť BUS servis s.r.o. predpokladá rozširovanie svojej činnosti v oblasti opravárenstva motorových vozidiel aj v kategórii osobných a úžitkových vozidiel do hmotnosti 3,5 tony. Ďalším cieľom je dosiahnutie certifikátu kvality podľa STN EN ISO 9001 : 2001. Tým, že SAD Prievidza a.s. postupne výrazne obnovuje vozidlový park, je predpoklad zníženia priamej opravárenskej činnosti pre oblasť autobusov a postupné zaškoľovanie zamestnancov na ostatné druhy vozidiel. Z tohto dôvodu je viac dávany dôraz aj na marketingovú činnosť spoločnosti.

5. Výdavky na výskum a vývoj

Firma nevynakladá prostriedky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

6. Obstarávanie vlastných listov, podielov a akcií

Firma neobstaráva vlastné dočasné listy a obchodné podiely, ani dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

7. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia

Spoločnosť navrhuje preúčtovať dosiahnutý zisk vo výške 348 320,56 € nasledovne: zisk vo výške 348 320,56 € sa preúčtuje na nerozdelený zisk minulých rokov.

8. Organizačná zložka v zahraničí

Účtovná jednotka nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

9. Schválenie účtovnej závierky

Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená na valnom zhromaždení dňa 5.5.2018.

10. Prílohy k výročnej správe

- a) Účtovná závierka – súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky
- b) Správa nezávislého audítora
- c) Správa audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou



INTERAUDIT Trenčín, spol. s r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom BUS servis s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **BUS servis s.r.o., Prievidza** (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na



INTERAUDIT Trenčín, spol. s r.o.

tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Trenčín, 25.6.2019

Auditorská spoločnosť
INTERAUDIT Trenčín, spol. s r.o.
Licencia SKAu číslo 004



Zodpovedný auditor
Ing. Miroslav Džupinka, CSc.
Licencia SKAu číslo 202

UZPODv14_1
Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2022210245	X riadna	X malá	od 1 2 0 1 8
IČO	mimoriadna	veľká	do 1 2 2 0 1 8
36517984	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7
SK NACE			do 1 2 2 0 1 7
4 5 . 1 9 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky
☒ Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)
☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)
☒ Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
BUS servis s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica Číslo
C Í G L I A N S K A C E S T A 1
PSČ Obec
9 7 1 3 6 P R I E V I D Z A
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
O R O S T r e n č í n
O d d . | S r o , v l o ž k a č | 1 6 8 0 5 / R
Telefónne číslo Faxové číslo
4 6 5 4 0 6 1 9 1 4 6 5 4 2 6 8 4 0
E-mailová adresa
S A D P D @ S A D P D . S K

Zostavená dňa: 2 1 . 0 6 . 2 0 1 9	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
---------------------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODv14_2		Súvaha		Dič 2022210245		Ičo 36517984			
Úč POD 1 - 01									
Ozna- enie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3		
				Korekcia - časť 2					
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 0 9 7 3 8 2 2	9 8 4 4 1 3 8				
				1 1 2 9 6 8 4			9 0 7 2 1 8 6		
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 0 1 2 4 2 3 2	9 0 0 4 0 8 7				
				1 1 2 0 1 4 5			8 4 7 4 1 9 9		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03							
							0		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04							
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05							
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06							
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07							
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08							
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09							
7.	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10							
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		6 5 4 3 7 0 6	5 4 2 3 5 6 1				
				1 1 2 0 1 4 5			4 9 6 5 8 9 8		
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12							
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13							
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		6 5 4 3 7 0 6	5 4 2 3 5 6 1				
				1 1 2 0 1 4 5			4 7 0 4 3 0 8		

UZPODv14_3

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2022210245

IČO 36517984



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1	Netto		
				Netto		
			Korekcia - časť 2			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			0	
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			2 6 1 5 9 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			0	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	3 5 8 0 5 2 6	3 5 8 0 5 2 6	3 5 0 8 3 0 1	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 5 8 0 5 2 6	3 5 8 0 5 2 6	3 5 0 8 3 0 1	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23				
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24				
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25				
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26				
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27				
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28				

UZPODv14_4

Súvaha

Úč POD 1 - 01

Dič 2022210245

Ičo 36517984



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto	
			Korekcia - časť 2			
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	8 1 2 1 0 3	8 0 2 5 6 4		
			9 5 3 9		5 9 7 7 0 5	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 8 0 0 3 3	1 7 4 8 6 1		
			5 1 7 2		1 9 2 9 7 6	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 8 0 0 1 8	1 7 4 8 4 6		
			5 1 7 2		1 9 2 9 6 1	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			0	
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 5	1 5		
					1 5	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0		
					0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				

UZPODv14_5

Súvaha

Úč POD 1 - 01

DIČ 2022210245

IČO 36517984



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2	Netto	3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 6 7 7 0 3	3 6 3 3 3 6	
			4 3 6 7		2 9 6 5 9 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 7 1 0 5	1 6 2 7 3 8	
			4 3 6 7		1 9 5 8 3 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 4 5 9 2 8	1 4 5 9 2 8	
					1 7 9 5 8 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

UZPODV14_6

Súvaha

Úč POD 1 - 01

Dič 2022210245

Ičo 36517984



Ozna- enie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto	
			Korekcia - časť 2			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 1 1 7 7		1 6 8 1 0	
			4 3 6 7		1 6 2 5 1	
2.	Čistá hodnota zákazky (315A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohla- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 0 0 5 8 3		2 0 0 5 8 3	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			1 0 0 7 6 6	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 5		1 5	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

UZPODv14_7

Súvaha

Úč POD 1 - 01

dič 2022210245

IČO 36517984



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		2 6 4 3 6 7	2 6 4 3 6 7	1 0 8 1 3 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		9 1 5 6	9 1 5 6	7 5 1 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		2 5 5 2 1 1	2 5 5 2 1 1	1 0 0 6 2 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		3 7 4 8 7	3 7 4 8 7	2 8 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		3 7 4 8 7	3 7 4 8 7	2 8 2
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			0	
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	9 8 4 4 1 3 8	9 0 7 2 1 8 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 9 3 4 3 7 2	1 5 1 3 8 2 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 3 4 0 0 0	2 3 4 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 3 4 0 0 0	2 3 4 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 3 4 0 0	2 3 4 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 3 4 0 0	2 3 4 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		

UZPODv14_B		Súvaha		Dič 2022210245		Ičo 36517984			
Úč POD 1 - 01									
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5				
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90							
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91							
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92							
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	9 9 0 6 8 9		9 1 8 4 6 4				
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	9 9 0 6 8 9		9 1 8 4 6 4				
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95							
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96							
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 3 7 9 6 2		0				
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 3 7 9 6 2						
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	99							
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 4 8 3 2 1		3 3 7 9 6 2				
B.	Záväzky r. 102 + r. 116 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	7 9 0 9 4 1 4		7 5 5 8 2 9 5				
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	6 3 5 0 3 7 9		6 3 6 6 6 4 3				
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103							
1.a	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104							
1.b	Záväzky z obchodného styku v rámci podiele- vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105							
1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106							
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107							
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	1 6 7 0 0 0 0		2 1 2 0 0 0 0				
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109							
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	4 5 5 9 5 1 0		4 1 4 2 6 6 2				
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111							
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112							
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113							
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114			5 0 3 3				
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115							
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116							
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 2 0 8 6 9		9 8 9 4 8				

UZPODv14_9		Súvaha		dič 2022210245		ičo 36517984			
Úč POD 1 - 01									
Ozna- enie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5				
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 3 2 3 7 0		1 0 4 7 7 5				
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119							
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 3 2 3 7 0		1 0 4 7 7 5				
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121							
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 3 8 9 6 8 3		1 0 4 1 3 1 0				
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 6 6 0 6 9		1 7 5 5 2 9				
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 2 9 9 7 3		1 3 1 7 0 5				
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125							
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 6 0 9 6		4 3 8 2 4				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127							
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128							
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129							
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130							
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 1 7 0 8		2 9 1 7 5				
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 1 6 5 5		2 0 0 9 0				
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 0 3 1 7		8 3 5 5				
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134							
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	8 9 9 9 3 4		8 0 8 1 6 1				
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 6 9 8 2		4 5 5 6 7				
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 2 3 1 1		2 6 0 9 5				
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 4 6 7 1		1 9 4 7 2				
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139							
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140							
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 5 2		6 5				
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142							
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 5 2		6 5				
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144							
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145							

UZPODv14_10

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

dič 2022210245

ičo 36517984



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 2 9 0 2 2 9	2 9 6 2 0 8 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 6 2 7 4 7 3	5 2 2 8 4 5 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 2 9 0 2 2 9	2 9 6 2 0 8 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		- 1 2 5 1
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	6 1 1 2	9 7 0 1
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 3 2 4 6 9 7	2 2 5 4 9 3 4
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 4 3 5	2 9 8 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	8 0 6 5 0 5 4	4 7 4 1 2 4 6
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 7 5 2 5 9	8 3 9 5 1 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	3 5 9	8 1 4
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 5 9 8 2 5	2 8 1 9 4 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 4 1 7 0 7	7 6 4 5 6 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 0 0 2 5 2	4 8 0 1 4 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 8 1 2 7 5	1 7 4 0 7 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 0 1 8 0	1 1 0 3 3 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 7 0 6 6	2 4 0 4 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	9 7 6 2 6 9	7 6 6 2 8 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	9 7 6 2 6 9	7 6 6 2 8 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4 9 1 3 1 9 2	2 0 1 8 3 9 9
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 9 0 3	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 9 4 7 4	4 5 6 7 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 6 2 4 1 9	4 8 7 2 0 7

UZPODv14_11		Dič 2022210245		ičo 36517984			
Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01							
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť				
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2			
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 9 6 0 8 9 8	1 8 4 8 2 5 5			
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	0	8			
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30					
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0				
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32					
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33					
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34					
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35					
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36					
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37					
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38					
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0				
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40					
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41					
XII.	Kurzové zisky (663)	42					
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43					
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		8			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 9 0 5 8	6 6 1 7 4			
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46					
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47					
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48					
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	7 6 9 0 1	6 4 0 3 4			
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	4 2 0 8	1 6 3 5			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 2 6 9 3	6 2 3 9 9			
O.	Kurzové straty (563)	52	4 7	1 7			
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53					
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 1 1 0	2 1 2 3			

UZPODV14_12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ 2022210245	IČO 36517984	
---------------------------------------	----------------	--------------	---

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 7 9 0 5 8	- 6 6 1 6 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 8 3 3 6 1	4 2 1 0 4 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 3 5 0 4 0	8 3 0 7 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 1 3 1 1 9	4 1 3 6 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 1 9 2 1	4 1 7 1 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 + r. 57 - r. 60)	61	3 4 8 3 2 1	3 3 7 9 6 2

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

A. INFORMACIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku	
Obchodné meno	BUS servis s.r.o.
Sídlo - ulica	Ciglianska cesta 1
Sídlo - PSČ a mesto	971 36 Prievidza
IČO	36 517 984
Deň zápisu	13.6.2006
Dátum založenia	5.6.2006
Základné imanie	234 000 eur
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
Obchodný register - súd	Trenčín
Obchodný register - oddiel	Sro
Obchodný register - vložka	16805/R
Spoločníci	Ing. Maroš Buocik
	Ing. Jaroslav Štrba
	Ing. Anton Mamojka
	Mgr. Pavol Jurga

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky
opravy cestných motorových vozidiel,
opravy karosérií,
prevádzkovanie garáží a odstavných plôch,
automatické spracovanie dát,
poradenská činnosť v oblasti dopravy,
reklamná a propagačná činnosť,
vykonávanie školení v rozsahu voľnej živnosti,
poradenská činnosť v oblasti dopravy,
maloobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľných živností,
zimná a letná údržba ciest, pozemných komunikácií a verejného priestranstva,

c) Počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	42	42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	41
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Neobmedzené ručenie spoločníkov v iných účtovných jednotkách
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	
Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve k dátumu:	31.12.2018

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa:	20.8.2018

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

a,b,c) Obchodné mena a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

Konsolidujúca účtovná jednotka BUS servis s.r.o., Ciglianska cesta 1, 971 36 Prievidza je zapísaná na registrovom súde: Okresný súd Trenčín, Piaristická 27, 911 01 Trenčín v Oddiel sro, vložka číslo 16805/R

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

E) Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) Zmeny v účtovných zásadách a zmeny účtovných metód, dôvod a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia:

Účtovníctvo je spracovávané na programe Softip Prometeus dodávateľsky spoločnosťou SAD Prievidza a.s. V účtovných zásadách a metódach nenastala v roku 2018 žiadna zmena.

c) Spôsob oceňovania zložiek jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1-6. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý majetok nebol vytváraný vlastnou činnosťou.
Náklady na výskum sa v spoločnosti nevyskytujú.

7. Dlhodobý finančný majetok - cenné papiere a podiely

Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania, kedy sa hodnota investície ku dňu zostavenia účtovnej závierky upraví na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti spoločnosti na vlastnom imaní spoločnosti, v ktorej má spoločnosť obchodný podiel. Zmena v ocenení sa účtuje prostredníctvom účtu 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. V prípade, že podiel spoločnosti na vlastnom imaní inej spoločnosti je nula alebo menej ako nula, podiel na základnom imaní sa ocení nulou.

8-10. Zásoby - obstarané kúpou, vlastnou činnosťou a iným spôsobom

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).
Vlastné výrobky na úrovni vlastných nákladov.
Obstarávací cena zahŕňa cenu obstarania zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).
Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Spoločnosť neučtuje o zákazkovej výrobe

12. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou.

13. Krátkodobý finančný majetok

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

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Poznámky ÚE POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy			
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím, ku ktorému sa vzťahujú.			
17-18. Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi			
Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje.			
19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci			
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na farchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovvej miery. Finančné náklady sa účtujú na farchu účtu 562 – Úroky.			
20. Majetok obstaraný v privatizácii			
Spoločnosť neobstarala majetok privatizáciou.			
21. Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných a zdaňovacích období			
Spoločnosť účtuje o odloženej dani, ktorá vzniká: - z rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou hmotného majetku - z prepočtu rezervy na odchodné - ostatné rezervy - opravné položky ku pohľadávkam - opravné položky ku zásobám			
d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:			
1. Dlhodobý nehmotný majetok			
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je do 1 200 eur a nižšia, sa účtuje jednorazovo pri uvedení do používania na účet 518. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 1 200 do 2 400 eur sa odpisuje rovnomerne 2 roky. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:			
Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba %
Softvér	4	rovnomerne	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	odpis na 2 roky	50
2. Dlhodobý hmotný majetok			
Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je do 1200 eur a nižšia, sa účtuje jednorazovo pri uvedení do používania na účet 501. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 1 200 do 1 700 eur sa odpisuje rovnomerne 2 roky. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:			
Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba %
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	rovnomerne	8,3 až 16,6
Dopravné prostriedky	4 až 10	rovnomerne	10 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rovnomerne	rôzna

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku, zložka majetku a ich ocenenie:

Spoločnosť nemala poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku.

F) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok.

Významné investície nadobudnuté v roku 2018:

Spoločnosť v roku 2018 obstarala 25 autobusov a následne predala 23 autobusov.

2) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo 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 zač.účtov.obd.			5 665 610				261 590		5 927 200
Prírastky			6 530 620				6 269 169		12 799 789
Úbytky			5 652 524				6 530 759		12 183 283
Presuny									0
Stav na konci účtov.obd.			6 543 706				0	0	6 543 706
Oprávky									
Stav na zač.účtov.obd.			961 302						961 302
Prírastky			5 533 259						5 533 259
Úbytky			5 374 415						5 374 415
Stav na konci účtov.obd.			1 120 145						1 120 145
Opravné položky									
Stav na zač.účtov.obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov.obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účtov.obd.			4 704 308				261 590		4 965 898
Stav na konci účtov.obd.			5 423 561						5 423 561

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo 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 zač.účtov.obd.			3 911 349					4 200	3 915 549
Prírastky			4 100 577				4 362 538	840	8 483 955
Úbytky			2 346 316				4 100 948	5 040	6 452 304
Presuny									0
Stav na konci účtov.obd.			5 665 610			0	261 590	0	5 927 200
Oprávky									
Stav na zač.účtov.obd.			600 788						600 788
Prírastky			2 706 830						2 706 830
Úbytky			2 346 316						2 346 316
Stav na konci účtov.obd.			961 302			0			961 302
Opravné položky									
Stav na zač.účtov.obd.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtov.obd.									0
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účtov.obd.			3 310 561				0	4 200	3 314 761
Stav na konci účtov.obd.			4 704 308				261 590	0	4 965 898

Poznámky ÚČ POD 3-04

IČO 36517984
DiČ 2022210245

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Poistná hodnota	Platnosť zmluvy
Poistenie majetku :		
Povinné zmluvné poistenie vozidiel	Osobné motorové vozidlá a autobusy sú poistené v rámci flotilovej zmluvy SAD. Poistné spolu vo výške 63 908 Eur.	neurčito
Havarijné poistenie vozidiel		neurčito

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nevlastní

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Spoločnosť nevlastní.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Spoločnosť nevlastní.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty

Spoločnosť nevlastní.

g) Účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku

Spoločnosť neučtuje o opravnej položke k nadobudnutému majetku na účte 097.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum.

2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nevynaložila náklady na výskum.

3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nevynaložila aktivované náklady na výskum.

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

i) Dlhodobý finančný majetok					
Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové CP a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)					
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					
ADVANCE INVESTMENTS, a.s.	81,22	81,22	4 408 642	88 929	3 580 526
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	81,22	81,22	4 408 642	88 929	3 580 526

j-k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy									
Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie									
Tabuľka č. 1									
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiat. účtov. obd.	3 508 301								3 508 301
Prírastky	72 225								72 225
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtov. obd.	3 580 526	0	0	0	0	0	0	0	3 580 526
Opravné položky									
Stav na začiat. účtov. obd.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtov. obd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiat. účtov. obd.		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obd.	3 580 526	0	0	0	0	0	0	0	3 580 526

Poznámky ÚČ POD 3-04

IČO 36517984
DiČ 2022210245

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - prechádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v OÚ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiat. účtov. obd.	3 399 734								3 399 734
Prírastky	108 567								108 567
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtov. obd.	3 508 301	0	0	0	0	0	0	0	3 508 301
Opravné položky									
Stav na začiat. účtov. obd.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtov. obd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiat. účtov. obd.		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obd.	3 508 301	0	0	0	0	0	0	0	3 508 301

I) Zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	3 508 301	72 225		3 580 526
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstat. vplyvom (062) - 096A				0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A				0
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A				0
Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A				0
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A				0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A				0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A				0
Spolu	3 508 301	72 225	0	3 580 526

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyrad. dlhového CP z účtovníctva	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	0	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DiČ 2022210245

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyraďenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 580 526
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku VI	
		bežné obdobie	predch. obdobie
akcie spoločnosti ADVANCE INVESTMENTS a.s.	metódou vlastného imania	990 689	918 464

o) Opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 1

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	4 813	359			5 172
Nedokončená výroba a polot.vlast.výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	4 813	359	0	0	5 172

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neučtuje o zákazkovej výrobe.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	0
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0	0
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky ÚČ POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam					
Opravné položky k dlhodobým pohľadávkam					
Pohľadávky dlhodobé	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					0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľad.v rámci konsolid. celku					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam					
Pohľadávky krátkodobé	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	2 464	1 903			4 367
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľad.v rámci konsolid. celku					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2 464	1 903	0	0	4 367

s) Hodnota pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti			
Č. 1			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	142 828	24 277	167 105
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku	0		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		
Sociálne poistenie	0		
Daňové pohľadávky a dotácie	200 583		200 583
Iné pohľadávky	15		15
Krátkodobé pohľadávky spolu	343 426	24 277	367 703

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom		
Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		
Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

v) Odložená daňová pohľadávka a opis jej vzniku
Odložená daňová pohľadávky vznikla z dôvodu účtovania OP k materiálu a pohľadávkam, koncoročných odmien a rezervy na odmeny. Rozpis v bode G. písm. f)

w) Významné položky krátkodobého finančného majetku		
Tabuľka č. 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 156	7 510
Bežné bankové účty	255 211	100 622
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	264 367	108 132

Tabuľka č. 2				
Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého FM				
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku					
Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky ÚČ POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzenia s nimi nakladať	
Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledkoch hospodárenia a na výšku vlastného imania			
Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie / zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobía	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			0
Dlhové CP na obchodovanie			0
Emisné kvóty (komodity)			0
Ostatné realizovateľné CP			0
Krátkodobý finančný majetok spolu			0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období		
Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
poistenie		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	37 487	282
nájom za fľaše	395	
poistenie	35 477	282
ostatné	1 615	
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
poistenie	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa						
1.) Celková suma dohodnutých platieb, istina a finančný výnos						
Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO:						
z toho istina:						
Finančný výnos:						
2.) Suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti:						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu				0	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné obdobie		
Vlastné imanie	Bežné účtovné obdobie	Bezpr.predchádz. účtovné obdobie
Základné imanie	234 000	234 000
z toho splatené:	234 000	234 000
Kapitálové fondy	990 689	918 464
Fondy zo zisku	23 400	23 400
Výsledok hospodárenia minulých rokov	337 962	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	348 321	337 962
Vlastné imanie spolu	1 934 372	1 513 826
Základné imanie celkom	234 000	234 000
Počet akcií		
Nominálna hodnota akcie		
Hodnota podielov podľa spoločníkov je uvedená v bode B. b)	-	-
Zisk - podiel na základnom imaní	148,86%	144,43%
Zisk na akciu	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	1 934 372	1 513 826
Hodnota vlastných akcií vlastnených účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	0	0
Tabuľka č. 1		
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Účtovný zisk	337 962	
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		
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom (dividenda)	337 962	
Iné		
Spolu	337 962	

HV za rok 2018 navrhuje spoločnosť ponechať ako nerozdelený zisk.

b) Rezervy za bežné účtovné obdobie					
Tabuľka č. 1					
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: ostatné	104 775	27 595			132 370
- odchodné	104 775	27 595			132 370
Krátkodobé rezervy , z toho: zákonné	26 096	22 311	26 096		22 311
nezúčtované mzdy - dovolenky	19 310	16 548	19 310		16 548
nezúčtované odvody - dovolenka	6 786	5 763	6 786		5 763
Krátkodobé rezervy , z toho: ostatné	19 472	14 671	15 199	4 273	14 671
nezúčtované mzdy-odmeny	4 994	3 529	4 994		3 529
nezúčtované odvody - odmeny	1 758	1 242	1 758		1 242
nevyfaktúrované dodávky	12 720	9 900	8 447	4 273	9 900
Rezervy spolu	150 343	64 577	41 295		169 352

Poznámky ÚČ POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

Tabuľka č. 2

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:	21 788	82 987			104 775
- odchodné	21 788	82 987			104 775
Krátkodobé rezervy , z toho:	19 931	29 240	23 076		26 095
nezúčtované mzdy-dovolenky	14 745	21 635	17 071		19 309
nezúčtované odvody-dovolenka	5 186	7 605	6 005		6 786
Krátkodobé rezervy , z toho: ostatné	17 216	15 552	13 296		19 472
nezúčtované mzdy-odmeny	4 987	4 994	4 987		4 994
nezúčtované odvody-odmeny	1 729	1 758	1 729		1 758
nevyfaktúrované dodávky	10 500	8 800	6 580		12 720
Rezervy spolu	58 935	44 792	36 372		150 342

c) Záväzky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 389 683	1 041 310
Krátkodobé záväzky spolu	1 389 683	1 041 310
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 216 706	4 043 345
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	133 673	2 348 246
Dlhodobé záväzky spolu	6 350 379	6 391 591

d) Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	722 247	589 984
odpočítateľné	x	x
zdaniteľné	722 247	589 984
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 %	21,0	21,0
Odložená daňová pohľadávka	27 876	
Uplatnená daňová pohľadávka	27 876	
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	5 854	
Zaučtovaná do vlastného imania	x	x
Odložený daňový záväzok	151 672	98 948
Zmena odloženého daňového záväzku	52 724	41 717
Zaučtovaná ako náklad	27 775	34 374
Zaučtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť BUSservis s.r.o. sa rozhodla, že nebude účtovať o odloženej dani z príjmov vyplývajúcej z dočasných rozdielov súvisiacich s podielmi v dcérskych účtovných jednotkách a v účtovných jednotkách, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv. Neúčtuje sa, pretože sú splnené podmienky podľa § 10 ods. 19 Postupov účtovania.

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov (+)	0	0
Suma odloženej daňovej záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov (-)	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich	0	0
Suma odloženej daňovej záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
V roku 2018 spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.		

e) Záväzky so sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 033	3 383
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 505	6 228
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 505	6 228
Čerpanie sociálneho fondu	13 538	4 579
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	5 033

f) Vydané dlhopisy, menovitá hodnota, emisný kurz, úrok a splatnosť

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
		0			
		0			

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

g) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Zabezpečenie úveru: Zmluva o zriadení záložného práva SAD na pohľadávky, Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľný majetok SAD, Zmluva o založení zaknihovaných cenných papierov, poistenie

Tabuľka č. 1

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					
Pôžička od spoločníkov	EUR	0	31.12.2020	1 670 000	1 970 000
Pôžička od SAD a.s.	EUR	2,30%	neurčito	0	0
Pôžička od spoločníka	EUR	1,00%	31.12.2020	0	150 000
				0	0
Krátkodobé pôžičky					

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 202210245

h) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	352	65
úroky	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
príspevky EÚ	0	0

i) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	898 035	4 427 296	133 673	803 904	3 874 567	228 096
Finančný náklad	60 501	117 545	183	57 695	128 429	32 562
Spolu	958 536	4 544 841	133 856	861 599	4 002 996	260 658

H) INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar						
Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	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
Predaj tovaru						
v tom: bufet						
Tržby za služby			3 290 229	2 962 081	3 290 229	2 962 081
v tom: opravy			2 113 315	1 989 017	2 113 315	1 989 017
umývanie a ostatné			1 176 914	973 064	1 176 914	973 064
Spolu	0	0	3 290 229	2 962 081	3 290 229	2 962 081

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných teritórií		
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	3 290 229	2 962 081
Spolu	3 290 229	2 962 081

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby					
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné 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	0	0	0	0	-1 251
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	0	0	0	-1 251
Manká a škody					
OP k výrobkom (účtovanie 613/194)					
Iné					
Zmena stavu vnútro- organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	0	0	0	0	-1 251

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6 112	9 701
aktivácia materiálu (621)	2 520	5 824
aktivácia dopravy (622)	3 592	3 877
dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou (624)	0	0

d) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 331 132	2 100 669
predaj autobusov	5 324 697	2 098 000
manká a škody - výnosy	6 428	2 076
postúpené pohľadávky	0	0
iné	7	593

e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy spolu:	0	8
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky za bežné účtovné obdobie		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	8
výnosové úroky		8
výnosy z cenných papierov - dividendy		

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

f) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného účtovného obdobia		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
iné		

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

g) Čistý obrat §19 os. 1 písm. a) druhého bodu zákona		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 290 229	2 962 081
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 290 229	2 962 081

Poznámky ÚČ POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

I) INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) a e) Významné náklady za poskytnuté služby		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	414 377	281 949
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 900</i>	<i>8 800</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 800	7 600
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Osobné náklady, z toho:</i>	<i>741 707</i>	<i>764 561</i>
mzdové náklady	500 252	480 145
sociálne poistenie	178 798	171 687
ostatné sociálne poistenie	2 477	2 390
zákonne sociálne náklady ostatné	60 180	110 339
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>454 870</i>	<i>281 949</i>
nájomné za SAD	86 386	78 509
odborné školenie	2 281	2 215
poradenstvo, provízia	242 159	119 431
ekonomické služby zo SAD	17 925	17 925
odborné prehliadky	4 446	4 892
ostatné nájomné	20 214	13 740
opravy a udržiavanie	19 206	18 898
stavebné práce	2 648	1 025
telefóny	4 204	5 333
ostatné náklady	55 401	19 981
b) Ostatné náklady z hospodárskej činnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 984 569	1 985 812
predaj autobusov	4 835 099	1 940 544
poistenie	63 908	41 479
zrušený leasing	1 739	906
pokuty a penále	3 549	2 717
ostatné náklady	80 274	166
c) Významné položky finančných nákladov a suma kurzových strát		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	79 058	66 174
Kurzové straty (realizované)		
Úroky z úveru a pôžičky	76 901	64 034
poistenie majetku, poplatky		
Bankové poplatky	2 110	2 123
Kurzové straty, ku dňu zostavenia účtovnej závierky z prepočtu k 31.12.	47	17

Poznámky ÚČ POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného účtovného obdobia a mimoriadne náklady týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mimoriadne náklady	0	0
iné	0	0
Spolu	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

J) INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) Odložené dane z príjmov v bežnom účtovnom období ako náklad alebo ako výnos vyplývajúci 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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) Odložený daňový záväzok		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

d) Neuplatnené umorenie daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

e) Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

f) Vzťah medzi splatenou, odloženou daňou a 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:	483 361	x	x	421 041	x	x
teoretická daň	x	101 508	21,00	x	88 419	21,00
Daňovo neuznané náklady	328 375	68 959	14,27	17 115	3 594	0,85
Výnosy nepodliehajúce dani	273 075	57 346	11,86	-42 542	-8 934	-2,12
Zmena sadzby dane						
Vplyv nevykázanéj daňovej pohľadávky						
Iné	0					
Spolu	538 661	113 119	23,40	802 960	176 651	27,09
Splatná daň z príjmov	x	113 119	23,40	x	41 362	9,82
Odložená daň z príjmov	x	21 921	4,54	x	41 717	9,91
Celková daň z príjmov	x	135 040	27,94	x	83 079	19,73

g) Zmena sadzby dane
Nebola zmena sadzby dane.

K) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 712 041	1 712 041
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky - operatívna evidencia	0	0

1) Prenajatý majetok
Od SAD.
2) Prenajímaný majetok
Spoločnosť nemá.

L) INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, z všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, 1) z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne; takýmito podmienenými záväzkami sú

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M) INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

b) Suma peňažných preddavkov a hodnota nepeňažných preddavkov a suma úverov, s uvedením doterajších plnení a údaje o zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou za záväzky členov jednotlivých orgánov, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

c) Údaj podľa odseku a) a b) za bývalých členov týchto orgánov, ak sa príjmy naďalej poskytujú alebo ak výhoda trvá

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N) INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

b) o obchodoch podľa bodu a, ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne

Spoločnosť neeviduje.

c) zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s materskou spoločnosťou bez ohľadu na to, či sa

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba - sesterská jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
a	b	c	d
SAD Prievidza-pohľadávky	3	145 928	180 021
SAD Prievidza-záväzky	3	329 973	131 705
SAD Prievidza-výnosy	3	3 228 851	3 607 909
SAD Prievidza-náklady	3	455 614	346 746
SAD Prievidza-prijaté pôžičky počas roku	8	4 398 000	2 645 000
SAD Prievidza-zaplatené pôžičky počas roku	8	4 398 000	2 645 000
SAD Prievidza-záväzok z prijatých pôžičiek	8	0	0

Poznámky Úč POD 3-04

IČO 36517984
DIČ 2022210245

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
a	b	c	d
1. Záväzok z prijatých pôžičiek	8	0	150 000
2. Záväzok z prijatých pôžičiek	8	310 875	395 250
3. Záväzok z prijatých pôžičiek	8	310 875	395 250
4. Záväzok z prijatých pôžičiek	8	205 250	261 500
5. Záväzok z prijatých pôžičiek	8	843 000	918 000

Tabuľka č. 3

Ostatné spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Advokáti s.r.o. - záväzky	3	90	212
Advokáti s.r.o. - náklady	3	3 081	3 987

O) INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2018 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P) INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	234 000				234 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	918 464	72 225			990 689
Zákonný rezervný fond	23 400				23 400
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	337 962			337 962
Neuhrađená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	337 962	348 321	337 962		348 321

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	234 000				234 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	809 898	108 566			918 464
Zákonný rezervný fond	23 400				23 400
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 376 452		1 376 452		0
Neuhrađená strata minulých rokov			0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	475 421	337 962	475 421		337 962