

**Poznámky k účtovnej závierke za obdobie
od 1.1.2020 do 31.12.2020**

ALTERIA MOTOR, s.r.o.

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Dátum vzniku: 17.7.2007

Čl. I Všeobecné informácie**I.2 Obchodné meno účtovnej jednotky:**

ALTERIA MOTOR, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Predmestská 90, 01001 Žilina

Dátum vzniku spoločnosti: 17.7.2007**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- obchodná činnosť s motorovými vozidlami, motorovými strojmi, náhradnými dielcami a príslušenstvom
- prenájom vozidiel, strojov a technologických zariadení
- oprava a údržba motorových vozidiel
- prenájom nehnuteľností a nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných činností

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná jednotka schválila účtovnú závierku za rok 2019 dňa 20.11.2020 valným zhromaždením. Účtovná závierka bola overená: Data Eko Audit Consult Žilina, spol. s r.o. číslo licencie: SKAU č. 39 Obchodný register Okresného súdu Žilina. Oddiel: Sro, vložka č. 1288/L, so sídlom Kamenná cesta 3, Žilina.

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- | | | | |
|--|--|--|--|
| ☐ rozdelenie | ☐ zlúčenie | ☐ splnutie | ☐ zmena práv. formy |
| ☐ začiatok likvidácie | ☐ koniec likvidácie | ☐ vyhlásenie konkurzu | ☐ zrušenie konkurzu |

I.5 Údaje o konsolidovanom celku:

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

I.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	38	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	35	38
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: vid' bod VII**

☒ áno ☐ nie

II. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou		
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	Preprava, poistné, doplnky
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	Preprava, poistné, zľavy
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		

Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohl'adávk	Menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	
Závázky	Menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov		

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

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
Pohl'adávk z obchodného styku	Odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia	13450

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

Úrčenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
Rezerva na prehliadky zdarma	Podľa faktúr za predané vozidlá, na ktorých sú dohodnuté prehliadky zdarma
Rezerva na nevyfakturované dodávky	Odborným odhadom podľa spotreby energií za predchádzajúce obdobia, odborným odhadom podľa dohodnutého poistenia a stavu zásob tovaru
Rezerva na nečerpané dovolenky	Odborným odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovolení ku koncu účt. obdobia
Rezerva na overenie závierky	Podľa uzatvorenej zmluvy na overenie účt. závierky za rok 2020
Rezerva na úrok z titulu predĺženia financovania vozidiel	Odborným odhadom podľa termínov financovania zásob

II. 4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby – obchodné a servisné priestory	20 rokov		Rovnomerný odpis
Budovy a stavby – administratívne priestory	40 rokov		Rovnomerný odpis
Drobné stavby /napr oplatenie/	12 rokov		Rovnomerný odpis
Stroje a zariadenia	6 rokov		Rovnomerný odpis
Vozidlá	4 roky		Rovnomerný odpis
Elektromobily, PluginHybridy	2 roky		Rovnomerný odpis
Iný DHM	6 rokov		Rovnomerný odpis

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

.....

.....

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa nerovnajú**.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

II. 5 Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala počas roka 2020 o opravách významných chýb minulých období.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**III. 1 a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Záporný 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				-19709				-19709
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				0				0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-8447				-8447
Prírastky				-11262				-11262
Úbytky				-19709				-19709
Stav na konci účtovného obdobia				0				0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-11262				-11262
Stav na konci účtovného obdobia				0				0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Záporný 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				-19709				-19709
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				-19709				-19709
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-5632				-5632
Prírastky				-2815				-2815
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia				-8447				-8447
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-14077				-14077
Stav na konci účtovného obdobia				-11262				-11262

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľs ké celky trvalýc h porast ov e	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posky tnuté predd avky na DH M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	479656	1117390	798668			7377	11692		2414783
Prírastky		10430	394749				405210		810389
Úbytky	369	417	290610				408590		699986
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	479287	1127403	902807			7377	8312		2525186
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		272712	360841			6316			639869
Prírastky		58302	354978			913			414193
Úbytky		417	290610						291027
Stav na konci účtovného obdobia		330596	425209			7229			763034
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	479657	844679	437826			1061	11692		1774915
Stav na konci účtovného obdobia	479287	796807	477598			148	8312		1762152

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	486005	1133772	747287			7377	9542		2383983
Prírastky		20421	344787				368203		733411
Úbytky	6348	36803	293406				366053		702610
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	479657	1117390	798668			7377	11692		2414783
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		233882	269895			5402			509179
Prírastky		75632	384353			914			330209
Úbytky		36803	293406						460899
Stav na konci účtovného obdobia		272711	360842			6316			639869
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	486005	899890	477392			1975	9542		1874804
Stav na konci účtovného obdobia	479657	844679	437826			1061	11692		1774915

III. 1 c) Informácie o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Budovy a stavby založené v prospech Tatrabanka a.s. – splátkové úvery

Vozidlá založené v prospech ČSOB Leasing, a.s., Impuls Leasing a.s. a UniCredit Leasing a.s. – spotrebné úvery

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1661485

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0
--	---

III.1 d) Goodwill

Spoločnosť účtovala v roku 2020 o vyradení záporného goodwill. Vznikol pri zlúčení spoločností ALTERIA MOTOR, s.r.o. a ALTERIA spol. s r.o. ku dátumu 1.1.2017 vo výške -19709,-- €. Zostatková cena bola zaúčtovaná na účte 551020 vo výške -9150,37€

III. 1 n) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť má zásoby, pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s nimi nakladať – nové motorové vozidlá financované cez ČSOBL, UCL a Impuls Leasing, môžeme predat' až po úplnom vyplatení nášho záväzku

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	2451787

III. 1 p) Informácie o najvýznamnejších položkách pohľadávok a opravných položkách k pohľadávkam

Najvýznamnejšími položkami pohľadávok ku 31.12.2020 sú pohľadávky z obchodného styku – pohľadávky za predaj náhradných dielov, servisné služby, nájom nebytových priestorov a pohľadávky za nevyfakturované skontá a dobropisy od importérov.

Opravné položky k pohľadávkam sú tvorené podľa par 20 ods 14 Zákona o dani z príjmov

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
	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	9882	3568			13450
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					

Pohľadávky spolu	9882	3568			13450
-------------------------	-------------	-------------	--	--	--------------

III. 1 q) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchod. styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	2894		2894
Dlhodobé pohľadávky spolu	2894		2894
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	104344	38587	142931
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	7623		7623
Iné pohľadávky	41888		41888
Krátkodobé pohľadávky spolu	153855	38587	192442

III.1 s) Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4664	4702
odpočítateľné		
zdaniteľné	4664	4702
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	18445	42993
odpočítateľné	18445	42993
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2894	8041
Uplatnená daňová pohľadávka	5147	5302
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		5302
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

III. 1 t) Zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2783	6309
Bežné bankové účty	6132	33763

Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	8915	40072

III. 1 y) Informácie o významných položkách účtov časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	40	10
Nájom fliaši na tech plyny	40	10
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4203	8563
Poistenie	2887	3874
Reklam náklady	1250	3383
Licencie nájom, registrácia domény	66	1085
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4886	2209
Podiel na rekl aktivitách Hyundai , príplatok k cene vozidla fakturovaný až v roku 2020, energie za rok 2019 refakturované v marci 2020	4886	2209

III. 2 a) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6104
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	6104
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6104

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

III. 2 b) Informácie o rezervách

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:	3611			1002	2609
Na odchodné zamestnancov	3611			1002	2609
Krátkodobé rezervy, z toho:	52959	33289	52737	222	33289
Na nevyčerpané dovolenky a odvody z nich	50246	30706	50246		30706
Na overenie účtovnej závierky	1200	1200	1200		1200
Na prehliadky zdarma	25			25	0
Na úrok z titulu predĺženia financovania	350	150	153	197	150
Na nevyfakturované dodávky	1139	1233	1139		1233

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:	3169	442			3611
Na odchodné zamestnancov	3169	442			3611
Krátkodobé rezervy, z toho:	46843	52959	45980	863	52959
Na nevyčerpané dovolenky a odvody z nich	42725	50245	42724		50246
Na overenie účtovnej závierky	1200	1200	1200		1200
Na prehliadky zdarma	0	25			25

Na úrok z titulu predĺženia financovania	750	350	750		350
Na nevyfakturované dodávky	2168	1139	1305	863	1139

III. 2 c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddavky			
Ostatné dlhodobé záväzky	90424	0	90424
Dlhodobé záväzky spolu	90424	0	90424
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	3239066	43973	3283039
Nevyfakturované dodávky	1490	0	1490
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	33829	0	33829
Záväzky zo sociál. poistenia	20611	0	20611
Daňové záväzky a dotácie	16698	0	16698
Ostatné záväzky	154122	0	154122
Krátkodobé záväzky spolu	3465816	43973	3509789

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	43973	2876741
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3509789	
Krátkodobé záväzky spolu	3509789	2876741
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	90424	107153

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	90424	107153

III. 2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2213	1500
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2521	3390
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2521	3390
Čerpanie sociálneho fondu	1567	2677
Konečný zostatok sociálneho fondu	3167	2213

III. 2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Názov položky	Me na	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 bankové úvery					
Odvodový úver SZRB	EUR	7,06	31.8.20	0	8017
Splátkový úver Tatrabanka S02479/2016	EUR	1-mes. EURIBOR +2,30 % p.a.	31.8.22	23320	26821
Splátkový úver Tatrabanka S02747/2017	EUR	1-mes. EURIBOR +1,70 % p.a.	30.11.26	314742	328041
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver Tatrabanka	EUR	1-mes. EURIBOR + 2,10% p.a.	10.11.21	32283	221594

III. 2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	873	902
Úroky z úverov, poisťné	873	902
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Kapitálové dotácie		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	658	792
Kapitálové dotácie		
Ostatné	658	792

III. 5 a) až g) Informácie o dani 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:	140113	x	x	21721	x	x
teoretická daň	x	29424	21	x	4561	21
Daňovo neuznané náklady	135947	28549	21	90071	18014	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-121481	-25511	21	-15610	-3278	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						

Iné			21	3435	721	21
Spolu	154579	32462	21	99617	20920	21
Splatná daň z príjmov	x	32462	21	x	20920	21
Odložená daň z príjmov	x	5147	21	x	-5302	21
Celková daň z príjmov	x	37609	21	x	15618	21

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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV. 1 a) Informácie o sume tržieb**

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Servis motor. vozidiel	1853646	2074994
Predaj motor. vozidiel	6894097	11690109
Predaj náhradných dielov	260245	313039

IV. 1 c) Informácie o sume význ. položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia interných služieb do obstarania DHM	741	690

IV. 1 d) Informácie o sume ostatných význ. položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Výnosy z hospodárskej činnosti, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Provízie od leasing spoločností	24539	43518
Provízie poisťné	2428	3535
Podiel importérov na reklam nákladoch	13285	10008
Odstúpenie práv na staveb konanie nadstavba ALTERIA Centrum	90000	

IV. 1 e) Informácie o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	488286	634731
Ostatné osobné nákl. na záv. činnosť	1918	6467
Sociálne poisťné	112739	155550
Zdravotné poisťné	53653	61726
Iné	13285	15980

IV. 1 f) Informácie o sume významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové zisky	0	1

IV. 1 g) Informácie o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Typ služieb	Suma na nákup služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby mobil operátorov + internet	5914	6284
Nájomné	80893	84235
Subdodávky servis	23178	41011
Softwarové služby	18703	18094
Reklam služby, právne služby, sprostredkovanie	81208	103677
Provízie za platby kartou zákazníkov	5693	4880
Služby správa polyf objektu ALTERIA CENTRUM	15667	14595
Služby externej autoumyvárne	25158	15435
Spracovanie účtov dokladov, miezd	7200	33600
Overenie účtovnej závierky	1200	1200
Upratovacie služby	8452	8292
Ochrana objektov	2478	3025
Školenia pracovníkov	4960	7134
Služby GDPR	1440	1440
Externé práce odborníkov pre servis	83591	71886

IV. 1 h) Informácie o sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Ostatné náklady	Suma ostatných nákladov z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Poistné DHM	34607	33689
Dialnič poplatky vozidlá	945	1492
Súdne poplatky, trovy konania, exekuč poplatky	673	697

IV. 1 i) Informácie o sume významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Finančné náklady	Suma finančných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bankové poplatky	3248	3182
Úroky spotrebné úvery	6345	5104
Úroky financovanie vozidiel leas. spoločnosti	17445	14232
Úroky splátkové úvery , kontokorentný úver	9529	10790
Kurzové straty – pokladňa	14	8

IV.3 Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1200	1200
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1200	1200

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1927027	2148998
Tržby za tovar	7154342	12003148
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace z bežnou činnosťou		47053
Čistý obrat celkom	9081369	14199199

Oblasť	Geografické oblasti odbytu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	9069552	14186568
EÚ	11817	12631
Tretie štáty		

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dátume, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sme zostavili účtovnú závierku do jej spracovania nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie ÚZ k 31.12.2020.

Aj keď v čase spracovania a zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky zaznamenalo pokles výnosov, ale nakoľko sa situácia stále mení, nemožno preto predvídať budúce účinky/dopady COVID 19.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov a zväži všetky potenciálne dopady COVID19 na ich podnikateľské aktivity tak, aby nemali významný vplyv na ich schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov

VI. i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky a nepretržitosť jej trvania**Čl. VII Transakcie so spriaznenými osobami****VII 1 c) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami**

Počas účtovného obdobia účtovná jednotka uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami, tieto obchody boli uzavreté na základe smernice o transferovom ocenení a za obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba a	Druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
AGBA MOTOR, spol. s r.o.	Prijaté služby, nákup tovaru	208932	298932
	Poskytnuté pôžičky	0	0
	Poskytnuté služby, predaj tovaru, refaktúry	190125	223143

VII 2 a)- e) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia:

Tibor Barica – v mene spoločnosti koná samostatne

Ing. Barica Tibor, Ing. Miháliková Ľubica – konajú v mene spoločnosti vždy s ďalším konateľom spoločne.

Poskytnuté pôžičky sú bezúročné a úroky sú v súlade so smernicou o transferovom oceňovaní začlenené do DPPPO.

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneh o	dozornéh o	inéh o	štatutárneh o	dozornéh o	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	33636					
	24581					
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	24581					
	0					
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použité finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Čl. VIII Ostatné informácie

VIII 1. a) Informácie o prijatých náhradách za služby vo verejnom záujme

Účtovná jednotka nemá udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme a neprijíma náhradu za túto činnosť.

VIII 1 b) Informácie o účtovných zásadách použitých pri priradovaní nákladov a výnosov

Náklady a výnosy sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, čím sa zabezpečuje zásada nezávislosti jednotlivých účtovných období. Zásada nezávislosti jednotlivých účtovných období je jednou zo základných zásad vedenia účtovníctva. Pri účtovnej uzávierke sa posudzujú

náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na bežné účtovné obdobie, a to bez ohľadu na peňažné toky. Posúdenie jednotlivých položiek nákladov a výnosov, príjmov a výdavkov, či patria svojím vecným obsahom do posudzovaného obdobia a ich zaradenie do príslušného obdobia, do ktorého časovo a vecne patria, je dôležité pre správne vykázanie hospodárskeho výsledku.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

IX 1. – 3. Informácie o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní účtovnej jednotky medzi dvomi účtovnými závierkami

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Stav VI na začiatku účt obdobia	672093	759537
Zvýšenie alebo zníženie VI počas účt obdobia	36912	-87444
Stav VI na konci účt obdobia	709005	672093
Dôvody zmien VI:		
Zákl imanie zapísané do OR (411)	8300	8300
Zákl imanie nezapísané do OR (419)		
Emisné ážio (412)		
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	6349	6349
Ostatné kapitálové fondy (413)		
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)		
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	6639	6639
Nerozdelený zisk min rokov (428)	585213	644701
Neuhrazená strata min rokov (429)		
Účtovný zisk alebo strata (431)	102504	6104
Vyplatené dividendy	65592	93548
Ďalšie zmeny VI		
Zmeny na účte fyzic osoby (491)		

Čl. X Prehľad o peňažných tokoch pri použití priamej metódy

Príloha č. 1

V Žiline, 30.3.2021

Vyhotovil: Mudríková Ingrid