

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2024

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Toyota Financial Services Slovakia s.r.o.
Galvaniho 19045/19
821 04 Bratislava

Spoločnosť Toyota Financial Services Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. októbra 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 5. januára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.34399/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom
- administratívne práce
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- nákup a predaj motorových vozidiel a autopríslušenstva
- činnosť samostatného finančného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia
- prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie spotrebiteľských úverov bez obmedzenia rozsahu poskytovania spotrebiteľských úverov
- faktoring a forfaiting

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 29. septembra 2023 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. apríla 2023 do 31. marca 2024.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti TOYOTA FINANCIAL SERVICES (UK) PLC, so sídlom na Yew Tree Bottom Road, Great Burgh, Burgh Heath, KT 18 5UZ Epsom Surrey, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny TOYOTA MOTOR CORPORATION, so sídlom na 1, Toyota – Cho, Toyota City, Aichi Prefecture 471-8571, Japonsko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

| Názov položky | Stav k 31.03.2024 | Stav k 31.03.2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 26 | 24 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 26 | 25 |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i> | 3 | 3 |

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 29. septembra 2023 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej zvierky za finančný rok ukončený 31. marca 2024.

8. Orgány Spoločnosti

| | Stav k 31.03.2024 | Stav k 31.03.2023 |
|---------------|--|--|
| Konateľ: | Ing. Róbert Blaškovan (od 26.03.2024) Ing. Aleš Kamarýt (do 26.03.2024) | Ing. Aleš Kamarýt |
| Dozorná rada: | Ivo Joško Ljubica Martin Müssener Tomohei Matsushita (do 23.10.2023) Francis Bernard Kenny (od 23.10.2023) Ing. Aleš Kamarýt (od 26.03.2024) | Ivo Joško Ljubica Martin Müssener Tomohei Matsushita |
| Prokurista | Ing. Monika Koškárová Ing. Róbert Blaškovan (do 26.03.2024) | Ing. Monika Koškárová Ing. Róbert Blaškovan (od 21.10.2022) |

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2024 a k 31. marcu 2023:

| Spoločník | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|------------------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--|---|
| | absolútne | v % | | | |
| TOYOTA FINANCIAL SERVICES (UK) PLC | 8 987 453 | 100% | 100% | 0% | 0 |
| Spolu | 8 987 453 | 100% | 100% | 0% | 0 |

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

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

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej zvierke sú uvedené v celých eurách, pokiaľ nie je určené inak.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania (roky) | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba (%) |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 3 – 8 | Rovnomerná | 12 – 33 |
| Oceniiteľné práva (licencie) | 3 – 5 | Rovnomerná | 20 – 33 |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania (roky) | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba (%) |
|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Samostatný hnutelný majetok | | | |
| <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i> | 3 – 6, 12 | Rovnomerná | 8 – 33 |
| <i>Dopravné prostriedky</i> | 2 - 4 | Rovnomerná | 25 - 50 |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia než jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na daňové poradenstvo, účtovné poradenstvo a audit, zamestnanecké bonusy a nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov.

i) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Spoločnosť poskytuje svojim zamestnancom zamestnanecké požitky vo forme bezplatnej zdravotnej starostlivosti.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Lízing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný lízing. Finančný lízing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

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

Operatívny lízing. Prenájom majetku formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania lízingu zmluvy.

o) Lízing (Spoločnosť je prenajímateľ)

Finančný lízing. Finančný lízing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné výnosy, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné výnosy sa účtujú v prospech účtu 662 - Úroky.

V deň odovzdania majetku nájomcovi sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje istina na ťarchu účtu 374 – *Pohľadávky z nájmu* so súvzťažným zápisom v prospech príslušného účtu účtovej triedy 6 – Výnosy. Vyraďovanie prenajatého majetku sa účtuje u prenajímateľa na ťarchu účtu príslušného účtu nákladov. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje splatný finančný výnos na ťarchu účtu 374 – *Pohľadávky z nájmu* so súvzťažným zápisom v prospech účtu 662 – *Úroky*.

Úver. Účelovo viazaný úver je prefinancovanie obstarania dlhodobého hmotného majetku na základe úverovej zmluvy zabezpečenej záložným právom alebo zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva k predmetu financovania.

V deň poskytnutia úveru sa v účtovníctve veriteľa účtuje na ťarchu účtu 315 – Ostatné pohľadávky istina so súvzťažným zápisom v prospech 325 – Ostatné záväzky. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje na ťarchu 311 – Odberatelia splatná istina a splatný finančný výnos so súvzťažným zápisom v prospech účtov 315 – Ostatné pohľadávky a 662 – Úroky.

Operatívny lízing. Ak sú aktíva prenajaté na základe operatívneho leasingu, sú príjmy z leasingu vykazované rovnomerne počas doby celej doby nájmu.

p) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje ako náklady na derivátové operácie a výnosy z derivátových operácií.

q) Cudzía mena

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

r) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Úrokové výnosy z finančného leasingu a poskytnutých úverov sú účtované ako výnosové úroky na účte 662 – Úroky, stanovené metódou efektívnej úrokovej miery. Na tento účet sú zaúčtované aj úroky z financovania dealerskej siete formou poskytovania krátkodobých pôžičiek, ktoré sú počítané rovnakou metódou. Spracovateľské poplatky sú účtované jednorazovo do tržieb po uzavretí leasingových zmlúv.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä výnosy z poskytnutých úverov, finančného a operatívneho lízingu.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Softvér | Oceniteľné práva | Obstarávaný DNM | Spolu |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Prvotné ocenenie | | | | |
| Stav k 1.4.2023 | 1 261 554 | 11 314 | 320 454 | 1 593 322 |
| Prírastky | 356 104 | 0 | 199 207 | 555 311 |
| Úbytky | 58 985 | 0 | 0 | 58 985 |
| Presuny | 0 | 0 | -356 104 | -356 104 |
| Stav k 31.03.2024 | 1 558 673 | 11 314 | 163 557 | 1 733 544 |
| Oprávky | | | | |
| Stav k 1.4.2023 | 814 078 | 5 538 | 0 | 819 616 |
| Prírastky | 80 648 | 1 414 | 0 | 82 062 |
| Úbytky | 26 942 | 0 | 0 | 26 942 |
| Stav k 31.03.2024 | 867 784 | 6 952 | 0 | 874 736 |
| Zostatková hodnota | | | | |
| Stav k 1.4.2023 | 447 476 | 5 776 | 320 454 | 773 706 |
| Stav k 31.03.2024 | 690 889 | 4 362 | 163 557 | 858 808 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Softvér | Oceniteľné práva | Obstarávaný DNM | Spolu |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Prvotné ocenenie | | | | |
| Stav k 1.4.2022 | 1 136 215 | 11 314 | 282 620 | 1 430 149 |
| Prírastky | 0 | 0 | 163 173 | 163 173 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 125 339 | 0 | -125 339 | 0 |
| Stav k 31.03.2023 | 1 261 554 | 11 314 | 320 454 | 1 593 322 |
| Oprávky | | | | |
| Stav k 1.4.2022 | 729 356 | 4 124 | 0 | 733 480 |
| Prírastky | 84 722 | 1 414 | 0 | 86 136 |
| Stav k 31.03.2023 | 814 078 | 5 538 | 0 | 819 616 |
| Zostatková hodnota | | | | |
| Stav k 1.4.2022 | 406 859 | 7 190 | 282 620 | 696 669 |
| Stav k 31.03.2023 | 447 476 | 5 776 | 320 454 | 773 706 |

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|--------------------------|---|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie | | | | |
| Stav k 1.4.2023 | 5 758 563 | 26 782 | 72 828 | 5 858 173 |
| Prírastky | 6 283 568 | 6 627 090 | 0 | 12 910 658 |
| Úbytky | 3 344 240 | 0 | 72 828 | 3 417 068 |
| Presuny | 0 | -6 283 568 | 0 | -6 283 568 |
| Stav k 31.03.2024 | 8 697 891 | 370 304 | 0 | 9 068 195 |
| Oprávky | | | | |
| Stav k 1.4.2023 | 1 240 867 | 0 | 0 | 1 240 867 |
| Prírastky | 3 555 832 | 0 | 0 | 3 555 832 |
| Úbytky | 3 344 240 | 0 | 0 | 3 344 240 |
| Stav k 31.03.2024 | 1 452 459 | 0 | 0 | 1 452 459 |
| Opravné položky | | | | |
| Stav k 1.4.2023 | 231 248 | 0 | 0 | 231 248 |
| Prírastky | 245 526 | 0 | 0 | 245 526 |
| Úbytky | 50 884 | 0 | 0 | 50 884 |
| Stav k 31.03.2024 | 425 890 | 0 | 0 | 425 890 |
| Zostatková hodnota | | | | |
| Stav k 1.4.2023 | 4 286 448 | 26 782 | 72 828 | 4 386 058 |
| Stav k 31.03.2024 | 6 819 542 | 370 304 | 0 | 7 189 846 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|--------------------------|---|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie | | | | |
| Stav k 1.4.2022 | 3 990 079 | 1 248 | 0 | 3 991 327 |
| Prírastky | 0 | 3 397 396 | 72 828 | 3 470 224 |
| Úbytky | 1 603 378 | 0 | 0 | 1 603 378 |
| Presuny | 3 371 862 | -3 371 862 | 0 | 0 |
| Stav k 31.03.2023 | 5 758 563 | 26 782 | 72 828 | 5 858 173 |
| Oprávky | | | | |
| Stav k 1.4.2022 | 792 025 | 0 | 0 | 792 025 |
| Prírastky | 2 052 220 | 0 | 0 | 2 052 220 |
| Úbytky | 1 603 378 | 0 | 0 | 1 603 378 |
| Stav k 31.03.2023 | 1 240 867 | 0 | 0 | 1 240 867 |
| Opravné položky | | | | |
| Stav k 1.4.2022 | 145 561 | 0 | 0 | 145 561 |
| Prírastky | 85 687 | 0 | 0 | 85 687 |
| Stav k 31.03.2023 | 231 248 | 0 | 0 | 231 248 |
| Zostatková hodnota | | | | |
| Stav k 1.4.2022 | 3 052 493 | 1 248 | 0 | 3 053 741 |
| Stav k 31.03.2023 | 4 286 448 | 26 782 | 72 828 | 4 386 058 |

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 307 742 EUR (2023: 307 742 EUR). Na hmotný majetok spoločnosti nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť má plné právo nakladania so svojim majetkom.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám. Na zásoby nie je zriadené žiadne záložné právo v prospech veriteľov.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 1.4.2023 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav k 31.03.2024 |
|--|--------------------|----------------|---|---|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 1 622 197 | 199 926 | 469 399 | 0 | 1 352 724 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 1 622 197 | 199 926 | 469 399 | 0 | 1 352 724 |
| Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho: | 27 775 | 13 583 | 15 022 | 0 | 26 336 |
| Iné pohľadávky | 27 775 | 13 583 | 15 022 | | 26 336 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 1 649 972 | 213 509 | 484 421 | 0 | 1 379 060 |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 2 453 458 | 542 978 | 184 433 | 87 968 | 2 724 035 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 2 453 458 | 542 978 | 184 433 | 87 968 | 2 724 035 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 17 978 | 7 788 | 4 199 | 1 192 | 20 375 |
| Iné pohľadávky | 17 978 | 7 788 | 4 199 | 1 192 | 20 375 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 471 436 | 550 766 | 188 632 | 89 160 | 2 744 410 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 1.4.2022 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav k 31.03.2023 |
|--|--------------------|----------------|---|---|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 1 111 021 | 637 783 | 126 607 | 0 | 1 622 197 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 1 111 021 | 637 783 | 126 607 | 0 | 1 622 197 |
| Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho: | 18 039 | 13 475 | 3 739 | 0 | 27 775 |
| Iné pohľadávky | 18 039 | 13 475 | 3 739 | 0 | 27 775 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 1 129 060 | 651 258 | 130 346 | 0 | 1 649 972 |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 2 318 410 | 735 814 | 530 202 | 70 564 | 2 453 458 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 2 318 410 | 735 814 | 530 202 | 70 564 | 2 453 458 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 28 465 | 11 222 | 8 831 | 12 878 | 17 978 |
| Iné pohľadávky | 28 465 | 11 222 | 8 831 | 12 878 | 17 978 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 2 346 875 | 747 036 | 539 033 | 83 442 | 2 471 436 |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2024 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|--------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 112 478 110 | 834 331 | 113 312 441 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 117 933 | 6 351 | 124 284 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 112 360 177 | 827 980 | 113 188 157 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 2 460 009 | 23 881 | 2 483 890 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 425 335 | 0 | 425 335 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 135 057 | 0 | 135 057 |
| Iné pohľadávky | 1 899 617 | 23 881 | 1 923 498 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 114 938 119 | 858 212 | 115 796 331 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 96 175 342 | 909 161 | 97 084 503 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 100 911 | 5 768 | 106 679 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 96 074 431 | 903 393 | 96 977 824 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 2 058 582 | 17 852 | 2 076 434 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 154 616 | 0 | 154 616 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 176 943 | 0 | 176 943 |
| Iné pohľadávky | 1 727 023 | 17 852 | 1 744 875 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 98 233 924 | 927 013 | 99 160 937 |

Informácie o pohľadávkach krytých záložným právom a informácie o záložnom práve zriadenom na pohľadávky, príp. o obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 31.03.2024 | Stav k 31.03.2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 211 921 279 | 158 955 557 |

5. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Informácie o dohodnutých platbách z finančného prenájmu sú uvedené nižšie:

| Názov položky | Stav k 31.03.2024 | | | Stav k 31.03.2023 | | |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|--|--------------------|
| | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina | 1 920 676 | 3 306 986 | 1 328 | 1 729 050 | 3 197 396 | 3 539 |
| Finančný výnos | 251 277 | 248 857 | 15 | 198 089 | 211 006 | 83 |
| Spolu | 2 171 953 | 3 555 843 | 1 343 | 1 927 139 | 3 408 402 | 3 622 |

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v Poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Stav k 31.03.2024 | Stav k 31.03.2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 4 865 | 10 863 |
| Licencie, služby k SW, služby k HW, internet | 433 | 5 297 |
| Prenájom, letenky | 3 978 | 5 142 |
| Odb. literatúra, online tlačoviny a online vzdelávanie | 355 | 424 |
| Ostatné | 99 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 82 534 | 66 977 |
| Licencie, služby k SW, služby k HW, internet | 49 467 | 28 313 |
| Príspevky NBS, poplatky | 21 764 | 21 418 |
| Prenájom, letenky | 1 164 | 11 269 |
| Poistenie (vozidlá, činnosť...) | 4 226 | 5 308 |
| Odb. literatúra, online tlačoviny a online vzdelávanie | 232 | 502 |
| Služby OPL Kinto | 4 303 | 0 |
| Ostatné | 1 378 | 167 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 946 297 | 814 124 |
| Provízie z poistenia | 535 434 | 484 309 |
| Časové rozlíšenie úrokov z odkladu splátok | 5 738 | 44 277 |
| Časové rozlíšenie úrokov z lízingových zmlúv | 12 488 | 9 565 |
| Časové rozlíšenie úrokov z úverových zmlúv | 152 213 | 115 970 |
| Časovo rozlíšené príjmy z derivátov | 233 925 | 151 343 |
| Ostatné | 6 500 | 8 660 |
| Spolu | 1 033 696 | 891 964 |

VLASTNÉ IMANIE A PASÍVA

9. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v Poznámkach v časti VIII bod 1.

10. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu bežného i predchádzajúceho účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 740 | 1 934 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 774 | 4 319 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 4 774 | 4 319 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 4 222 | 4 513 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2 292 | 1 740 |

11. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v Poznámkach v časti IV bod 6.

12. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2024:

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
|---|--|---------------------------------|------------------|
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 251 804 | 0 | 251 804 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 2 292 | 0 | 2 292 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | 249 512 | 0 | 249 512 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 251 804 | 0 | 251 804 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 4 208 232 | 3 666 950 | 7 875 182 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 1 765 367 | 3 666 950 | 5 432 317 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 2 442 865 | 0 | 2 442 865 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 808 507 | 0 | 808 507 |
| Závazky voči zamestnancom | 53 229 | 0 | 53 229 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 37 241 | 0 | 37 241 |
| Daňové záväzky a dotácie | 73 525 | 0 | 73 525 |
| Iné záväzky | 644 512 | 0 | 644 512 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 5 016 739 | 3 666 950 | 8 683 689 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
|---|--|---------------------------------|-------------------|
| Ostatné dlhodobé záväzky, z toho: | 77 427 | 0 | 77 427 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 1 740 | 0 | 1 740 |
| Odložený daňový záväzok | 75 687 | 0 | 75 687 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 77 427 | 0 | 77 427 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 28 913 975 | 0 | 28 913 975 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 21 798 547 | 0 | 21 798 547 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 7 115 428 | 0 | 7 115 428 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 759 998 | 0 | 759 998 |
| Závazky voči zamestnancom | 50 557 | 0 | 50 557 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 34 414 | 0 | 34 414 |
| Daňové záväzky a dotácie | 27 725 | 0 | 27 725 |
| Iné záväzky | 647 302 | 0 | 647 302 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 29 673 973 | 0 | 29 673 973 |

13. Závazky z derivátových obchodov

| Názov položky | Stav k 31.03.2024 | | | Stav k 31.03.2023 | | |
|---|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------|----------------|-----------------------|
| | Účtovná hodnota | Dohodnutá cena | | Účtovná hodnota | Dohodnutá cena | |
| | pohľadávky | záväzku | podkladového nástroja | pohľadávky | záväzku | podkladového nástroja |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | 1 465 047 | 249 512 | 107 500 000 | 3 060 459 | 0 | 107 700 000 |
| 31538980I | 0 | 0 | 0 | 31 209 | 0 | 2 500 000 |
| 1953005444 | 0 | 0 | 0 | 63 050 | 0 | 3 500 000 |
| 2053000824 | 0 | 0 | 0 | 82 684 | 0 | 3 500 000 |
| 33550704I | 5 421 | 0 | 500 000 | 48 061 | 0 | 1 700 000 |
| 34503731I | 129 636 | 0 | 6 000 000 | 435 474 | 0 | 9 500 000 |
| 2153004124 | 280 611 | 0 | 7 000 000 | 600 317 | 0 | 11 000 000 |
| 36351160I | 317 092 | 0 | 7 500 000 | 632 610 | 0 | 11 500 000 |
| 2253003314 | 373 578 | 0 | 11 500 000 | 608 626 | 0 | 13 500 000 |
| 2253004684 | 202 369 | 0 | 12 000 000 | 353 804 | 0 | 14 000 000 |
| 38340370I | 101 199 | 0 | 14 000 000 | 124 989 | 0 | 18 000 000 |
| 38765345I | 55 141 | 0 | 16 000 000 | 79 635 | 0 | 19 000 000 |
| 2353001494 | 0 | 114 025 | 14 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| 39998275I | 0 | 135 487 | 19 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 1 465 047 | 249 512 | 107 500 000 | 3 060 459 | 0 | 107 700 000 |

| Názov položky | Stav k 31.03.2024 | Stav k 31.03.2023 |
|---|---|---|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | 0 | -68 013 |
| 28922004I | 0 | -587 |
| 30680497I | 0 | -2 870 |
| 31538980I | 0 | -17 652 |
| 1953005444 | 0 | -39 467 |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | 1 844 924 | -2 158 890 |
| 31538980I | 31 209 | 0 |
| 33550704I | 42 640 | -24 862 |
| 34503731I | 305 838 | -214 645 |
| 1953005444 | 63 050 | 0 |
| 2053000824 | 82 684 | -49 729 |
| 2153004124 | 319 706 | -310 804 |
| 36351160I | 315 518 | -391 796 |
| 2253003314 | 235 048 | -608 626 |
| 2253004684 | 151 435 | -353 804 |
| 38340370I | 23 790 | -124 989 |
| 38765345I | 24 494 | -79 635 |

| Zabezpečená položka | Reálna hodnota | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | Stav k 31.03.2024 | Stav k 31.03.2023 |
| Majetok vykázaný v súvahe | 1 215 535 | 3 060 459 |
| Spolu | 1 215 535 | 3 060 459 |

14. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2024 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k | | | | Stav k |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 1.4.2023 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | 31.03.2024 |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 8 323 | 3 534 | 0 | 0 | 11 857 |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i> | 8 323 | 3 534 | 0 | 0 | 11 857 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odstupné vrátane odvodov | 8 323 | 3 534 | 0 | 0 | 11 857 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 632 018 | 543 969 | 570 528 | 61 490 | 543 969 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | 31 836 | 32 523 | 30 893 | 943 | 32 523 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov | 31 836 | 32 523 | 30 893 | 943 | 32 523 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | 600 182 | 511 446 | 539 634 | 60 548 | 511 446 |
| Zamestnanecké bonusy a odstupné | 114 298 | 180 148 | 79 713 | 34 585 | 180 148 |
| Koeficient DPH | 22 083 | 25 409 | 22 083 | 0 | 25 409 |
| Audit, daňové, účtovné a právne poradenstvo | 47 100 | 74 570 | 46 832 | 268 | 74 570 |
| Ostatne | 148 838 | 70 086 | 130 894 | 17 944 | 70 086 |
| I/C IT podpora a poradenstvo | 83 212 | 30 323 | 83 212 | 0 | 30 323 |
| Poistenie provízie | 54 291 | 66 800 | 50 083 | 4 208 | 66 800 |
| Marketing a reklama | 102 500 | 24 090 | 101 547 | 953 | 24 090 |
| Služby k SW | 27 860 | 40 020 | 25 270 | 2 590 | 40 020 |
| Rezervy spolu | 640 341 | 547 503 | 570 528 | 61 490 | 555 826 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k | | | | Stav k |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 1.4.2022 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | 31.03.2023 |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 16 858 | 2 791 | 0 | 11 326 | 8 323 |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i> | 16 858 | 2 791 | 0 | 11 326 | 8 323 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odstupné vrátane odvodov | 16 858 | 2 791 | 0 | 11 326 | 8 323 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 396 205 | 632 018 | 376 089 | 20 116 | 632 018 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | 24 538 | 31 836 | 24 538 | 0 | 31 836 |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov | 24 538 | 31 836 | 24 538 | 0 | 31 836 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | 371 667 | 600 182 | 351 551 | 20 116 | 600 182 |
| Zamestnanecké bonusy a odstupné | 98 085 | 114 298 | 97 524 | 561 | 114 298 |
| Koeficient DPH | 14 353 | 22 083 | 14 353 | 0 | 22 083 |
| Audit, daňové, účtovné a právne poradenstvo | 35 475 | 47 100 | 28 131 | 7 344 | 47 100 |
| Ostatne | 69 665 | 148 838 | 58 762 | 10 903 | 148 838 |
| I/C IT podpora a poradenstvo | 17 951 | 83 212 | 17 951 | 0 | 83 212 |
| Poistenie provízie | 38 882 | 54 291 | 37 808 | 1 074 | 54 291 |
| Marketing a reklama | 61 400 | 102 500 | 61 400 | 0 | 102 500 |
| Služby k SW | 35 856 | 27 860 | 35 622 | 234 | 27 860 |
| Rezervy spolu | 413 063 | 634 809 | 376 089 | 31 442 | 640 341 |

Predpokladaný hospodársky rok použitia krátkodobých rezerv je 2024/2025.

15. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v mene EUR | |
|---|------|-------------------|-------------------------|------------------------|--------------------|
| | | | | k 31.03.2024 | k 31.03.2023 |
| Dlhodobé bankové úvery, z toho: | | | | 138 000 000 | 91 900 000 |
| Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky | EUR | 4,75 | 30.04.2025 - 30.10.2026 | 8 800 000 | 3 800 000 |
| VÚB, a.s. | EUR | 4,708 | 30.06.2025 - 30.11.2026 | 16 000 000 | 3 600 000 |
| ING Bank N.V., pobočka zahraničnej banky | EUR | 4,63 | 30.09.2025 - 29.01.2027 | 18 000 000 | 6 000 000 |
| Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky | EUR | 4,73 | 30.04.2025 - 26.02.2027 | 9 200 000 | 5 500 000 |
| Toyota Motor Finance B.V. | EUR | 4,673 | 30.04.2025 - 31.03.2028 | 86 000 000 | 73 000 000 |
| Krátkodobé bankové úvery, z toho: | | | | 68 160 703 | 56 105 054 |
| Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky | EUR | 4,523 | 31.05.2024 - 31.12.2024 | 5 003 102 | 7 405 054 |
| VÚB, a.s. | EUR | 4,635 | 30.04.2024 - 31.10.2024 | 3 600 000 | 11 100 000 |
| ING Bank N.V., pobočka zahraničnej banky | EUR | 4,63 | 30.08.2024 - 31.03.2025 | 6 049 897 | 7 300 000 |
| Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky | EUR | 4,73 | 30.04.2024 - 31.03.2025 | 7 507 704 | 6 800 000 |
| MUFG Bank (Europe) N.V. Vienna Branch | EUR | 4,464 | 31.07.2024 - 29.11.2024 | 5 000 000 | 0 |
| Toyota Motor Finance B.V. | EUR | 4,434 | 30.04.2024 - 31.03.2024 | 41 000 000 | 23 500 000 |
| Spolu | | | | 206 160 703 | 148 005 054 |

Úvery nie sú zabezpečené.

16. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k | Stav k |
|---|----------------|----------------|
| | 31.03.2024 | 31.03.2023 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 691 831 | 366 241 |
| Úroky z prijatých bankových úverov a z derivátov | 691 831 | 366 241 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 49 823 | 82 390 |
| Výnosy z poskytnutých úverov, pôžičiek a finančného lízingu | 49 823 | 82 390 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 89 557 | 143 694 |
| Výnosy z poskytnutých úverov, pôžičiek a finančného lízingu | 89 557 | 143 694 |
| Spolu | 831 211 | 592 325 |

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho: | 7 783 607 | 7 950 790 |
| Tržby z predaja služieb | 3 869 749 | 3 117 580 |
| Tržby za tovar | 3 913 858 | 4 833 210 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 13 718 909 | 7 445 899 |
| Čistý obrat celkom | 21 502 516 | 15 396 689 |

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou zahŕňajú najmä úrokové výnosy z lízingových a úverových zmlúv, tržby z predaja hmotného majetku z operatívneho lízingu a ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu | Nájom a Poplatky | | Provízie | | Tovar | | Spolu | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 |
| Slovensko | 1 689 075 | 1 214 022 | 2 180 674 | 1 903 558 | 3 913 858 | 4 833 210 | 7 783 607 | 7 950 790 |
| Spolu | 1 689 075 | 1 214 022 | 2 180 674 | 1 903 558 | 3 913 858 | 4 833 210 | 7 783 607 | 7 950 790 |

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|--|-------------------|------------------|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 4 736 995 | 2 209 389 |
| Ostatné výnosy z finančného lízingu a poskytnutých úverov | 0 | 105 022 |
| Pokuty, penále a úroky z omeškania | 156 592 | 56 507 |
| Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku | 2 777 009 | 1 256 402 |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok | 1 123 | 148 |
| Náhrady škody, poisťné plnenia z poisťovní | 356 284 | 201 600 |
| Faktoringová provízia | 1 445 987 | 589 710 |
| Finančné výnosy, z toho: | 11 144 106 | 5 844 416 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 5 | 250 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>11 144 101</i> | <i>5 844 166</i> |
| Úrokové výnosy z finančného lízingu | 266 726 | 176 158 |
| Úrokové výnosy z poskytnutých úverov | 8 716 143 | 5 060 313 |
| Výnosy z derivátových operácií | 2 161 064 | 607 508 |
| Ostatné | 168 | 187 |

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti (okrem osobných nákladov) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 3 514 135 | 3 026 722 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>61 601</i> | <i>47 606</i> |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 61 601 | 47 606 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>3 514 135</i> | <i>2 979 116</i> |
| Služby k hardvéru, služby k softvéru, licencie | 698 427 | 608 696 |
| Telefónne, poštovné a notárske poplatky | 76 049 | 54 798 |
| Nájomné a služby k nájmu | 148 539 | 127 397 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 126 693 | 85 370 |
| Náklady na inzerciu, reklamu a podporu predaja | 401 943 | 478 669 |
| Provízie | 1 168 851 | 930 505 |
| Cestovné | 34 414 | 21 935 |
| Náklady na reprezentáciu | 30 198 | 38 721 |
| Školenia | 40 055 | 41 505 |
| Skladové a dátové služby, členské poplatky | 98 535 | 78 388 |
| Opravy a údržba | 289 682 | 181 564 |
| Záložné právo, preverenie a inventúra vozidiel | 140 864 | 129 896 |
| Náklady na odobrané vozidlá | 29 529 | 40 729 |
| Služby k OPL Kinto | 34 075 | 0 |
| Ostatné služby | 134 681 | 160 943 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3 087 544 | 2 266 603 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 2 504 366 | 1 193 716 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 2 062 | 645 474 |
| Koeficient DPH | 230 701 | 156 805 |
| Poistenie majetku | 199 571 | 144 626 |
| Odpis pohľadávok | 89 160 | 83 442 |
| Ostatné | 61 684 | 42 541 |
| Finančné náklady, z toho: | 7 872 593 | 2 354 977 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>4 779</i> | <i>6 043</i> |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>7 867 814</i> | <i>2 348 934</i> |
| Nákladové úroky z prijatých úverov | 7 844 560 | 2 152 779 |
| Náklady na derivátové operácie | 3 936 | 174 346 |
| Bankové poplatky | 19 318 | 21 808 |

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Osobné náklady, z toho: | 1 375 967 | 1 150 457 |
| Mzdy | 975 368 | 811 902 |
| Sociálne poistenie | 349 171 | 209 903 |
| Zdravotné poistenie | 27 586 | 84 842 |
| Sociálne zabezpečenie | 23 842 | 43 810 |

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 31.03.2023 | Zaúčtovaná do vlastného imania | Zaúčtované do výkazu ziskov a strát | Stav k 31.03.2024 |
|---|----------------------|--------------------------------------|---|----------------------|
| Dlhodobý majetok | -78 756 | 0 | -67 604 | -11 152 |
| Pohľadávky | 2 156 735 | 0 | 143 554 | 2 013 181 |
| Rezervy | 622 069 | 0 | 72 604 | 549 465 |
| Ostatné | -3 060 459 | 1 844 924 | 0 | -1 215 535 |
| Celkom | -360 412 | 1 844 924 | 148 553 | 1 335 959 |
| Sadzbda dane z príjmov (v %) | 21% | 21% | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný | -75 686 | 387 434 | -31 196 | 280 551 |
| Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná | 0 | 387 434 | 31 196 | 280 551 |
| Odložený daňový záväzok | -75 687 | 0 | 0 | 0 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 31.03.2022 | Zaúčtovaná do vlastného imania | Zaúčtované do výkazu ziskov a strát | Stav k 31.03.2023 |
|---|----------------------|--------------------------------------|---|----------------------|
| Dlhodobý majetok | -56 336 | 0 | -22 420 | -78 756 |
| Pohľadávky | 1 726 191 | 0 | 430 544 | 2 156 735 |
| Rezervy | 385 801 | 0 | 236 268 | 622 069 |
| Ostatné | -844 450 | -2 216 009 | 0 | -3 060 459 |
| Celkom | 1 121 120 | -2 216 009 | 644 392 | -360 412 |
| Sadzbda dane z príjmov (v %) | 21% | 21% | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný | 254 353 | -465 362 | -135 322 | -75 687 |
| Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná | 254 353 | 0 | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | -465 362 | -135 322 | -75 687 |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky | Stav k 31.03.2024 | Stav k 31.03.2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | -255 262 | -642 696 |

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2024 | | | 2023 | | |
|---|------------------|----------------|------------|------------------|----------------|------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 2 433 729 | | | 1 227 006 | | |
| teoretická daň | | 511 083 | 21% | | 257 671 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 604 469 | 126 939 | | 687 163 | 144 304 | |
| Iné | 0 | 0 | | 37 664 | 7 909 | |
| Spolu | | 638 022 | 30% | | 409 884 | 33% |
| Splatná daň z príjmov | | 606 826 | 20% | | 545 207 | 40% |
| Odložená daň z príjmov | | 31 196 | 0% | | -135 322 | -10% |
| Celková daň z príjmov | | 638 022 | 20% | | 409 885 | 30% |

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť prenajíma formou finančného leasingu fyzickým a právnickým osobám s trvalým bydliskom resp. sídlom v SR osobné a úžitkové vozidlá značky Toyota a Lexus. K 31. marcu 2024 spoločnosť evidovala 202 platných zmlúv k operatívne leasingu (k 31. marcu 2023 evidovala 175 platných zmlúv).

Budúce výnosy súvisiace s týmito zmluvami predstavovali k 31. marcu 2024 čiastku 1 191 898 EUR (k 31. marcu 2023 čiastku 589 964 EUR).

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. marci 2024 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2024.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými stranami

Transakcie so spriaznenými stranami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba | 2024 | 2023 |
|----------------------------|---|-----------|-----------|
| Úroky a výnosy z provízií | Toyota Central Europe Kft. | 0 | 1 841 |
| Úroky a výnosy z provízií | Toyota Central Europe sp. z o.o. | 1 598 665 | 840 321 |
| Výnosy z OPL | Toyota Central Europe – Slovakia s.r.o. | 892 681 | 680 114 |
| Ostatné výnosy | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 0 | 522 |
| Ostatné náklady | TOYOTA FINANCIAL SERVICES (UK) PLC | 16 631 | 12 159 |
| Ostatné náklady | TOYOTA Kreditbank GmbH | 274 152 | 256 799 |
| Ostatné náklady | TOYOTA FINANCIAL SERVICES CORPORATION | 8 248 | 1 490 |
| Ostatné náklady | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 4 797 108 | 1 213 917 |
| Ostatné náklady | Toyota Central Europe sp. z o.o. | 478 | 0 |
| Ostatné náklady | Toyota Tsusho ID Systems GmbH | 14 560 | 0 |
| Ostatné náklady | Toyota Tsusho Systems Europe GmbH | 49 993 | 0 |

| Charakteristika zostatku | Spriaznená osoba | Stav k 31.03.2024 | Stav k 31.03.2023 |
|-----------------------------|---|----------------------|----------------------|
| Úvery a pohľadávky | Toyota Central Europe sp. z o.o. | 110 266 | 98 846 |
| Pohľadávky a iné pohľadávky | Toyota Central Europe – Slovakia s.r.o. | 14 018 | 8 834 |
| Pôžičky | Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V. | 127 000 000 | 96 500 000 |
| Závazky | TOYOTA Kreditbank GmbH | 26 056 | 78 649 |
| Závazky | TOYOTA FINANCIAL SERVICES CORPORATION | 1 044 | 748 |
| Závazky | TOYOTA FINANCIAL SERVICES (UK) PLC | 9 391 | 2 208 |
| Závazky | Toyota Central Europe sp. z o.o. | 5 421 790 | 21 794 461 |
| Závazky | Toyota Tsusho Systems Europe GmbH | 3 628 | 2 355 |
| Nákup zásob | Toyota Central Europe sp. z o.o. | 30 146 | 0 |

VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania | Stav k | | | | Stav k |
|---|-------------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| | 1.4.2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.03.2024 |
| Základné imanie | 8 987 453 | 0 | 0 | 0 | 8 987 453 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 274 438 | 0 | 0 | 40 856 | 315 294 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 2 417 763 | 1 291 597 | 2 749 087 | 0 | 960 273 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 443 830 | 0 | 0 | 543 386 | 2 987 216 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 817 121 | 1 795 707 | 232 879 | -584 242 | 1 795 707 |
| Vlastné imanie spolu | 14 940 605 | 3 087 304 | 2 981 966 | 0 | 15 045 943 |

| Položka vlastného imania | Stav k | | | | Stav k |
|---|-------------------|------------------|------------------|-----------|-------------------|
| | 1.4.2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | 31.03.2023 |
| Základné imanie | 8 987 453 | 0 | 0 | 0 | 8 987 453 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 237 016 | 1 | 0 | 37 421 | 274 438 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 656 222 | 2 795 805 | 1 034 264 | 0 | 2 417 763 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 1 946 125 | 0 | 0 | 497 705 | 2 443 830 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 748 431 | 817 121 | 213 302 | -535 129 | 817 121 |
| Vlastné imanie spolu | 12 575 247 | 3 612 927 | 1 247 566 | -3 | 14 940 605 |

2. Prehľad o pohybe oceňovacích rozdielov

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|--|-------------------|------------------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -1 457 490 | 1 761 541 |
| <i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i> | -1 457 490 | 1 761 541 |
| Spolu | -1 457 490 | 1 761 541 |

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2023

Účtovný zisk za rok 2023 vo výške 817 121 EUR bol rozdelený nasledovne:

- Suma vo výške 40 856,06 EUR bola použitá na prídelať do rezervného fondu Spoločnosti a teda z účtu 431 – Hospodársky výsledok v schvaľovacom konaní preúčtovaná na účet 421 – Rezervný fond
- Časť čistého zisku za účtovný rok 2023 vo výške 232 879,55 EUR bola rozdelená spoločníkom (t.j. vyplatený jedinému spoločníkovi Spoločnosti); výplata dividendy do TFS (UK) podlieha zrážkovej dani 5% a preto spoločník obdržal netto hodnotu dividendy vo výške 221 235,57 EUR; táto suma bola preúčtovaná na účet 364 - Záväzky voči spoločníkom a členom pri rozdeľovaní zisku
- Zvyšná časť čistého zisku za účtovný rok 2023 vo výške 543 385,63 EUR bola preúčtovaná voči účtu 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

4. Rozdelenie zisku za rok 2024

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať hospodársky výsledok za rok 2024 nasledovne:

- prídelať do Rezervného fondu vo výške 89 785,33 EUR
- vyplatenie dividendy vo výške 511 776,38 EUR
- prenesenie na účet Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 194 145,29 EUR.

IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa pod pojmami peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty rozumie nasledovné:

- a) peňažné prostriedky: peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) peňažné ekvivalenty: krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a pod.).

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

| Názov položky | 2024 | 2023 |
|---|--------------------|--------------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 2 433 729 | 1 227 006 |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i> | | |
| Odpisy dlhodobého majetku | 1 165 571 | 944 640 |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku | 194 642 | 85 687 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam | 2 062 | 645 473 |
| Zmena stavu rezerv | -84 515 | 227 278 |
| Úrokové náklady (netto) | -1 138 477 | -3 083 879 |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku | -272 643 | -62 686 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 2 300 369 | -16 481 |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i> | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | -36 230 536 | -52 605 490 |
| Úbytok (prírastok) zásob | 27 151 | 190 078 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | -20 546 830 | 26 981 542 |
| Prevádzkové peňažné toky | -54 449 846 | -25 450 351 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -54 449 846 | -25 450 351 |
| Prevádzkové peňažné toky | -7 844 560 | -2 152 779 |
| Zaplatené úroky | 8 983 037 | 5 236 658 |
| Prijaté úroky | -561 330 | -601 007 |
| Zaplatená daň z príjmov | -273 735 | -250 726 |
| Vyplatené dividendy | -1 803 038 | 2 060 855 |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti | | |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -55 949 472 | -21 157 350 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -6 753 469 | -3 633 397 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 2 777 009 | 1 256 402 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -3 976 460 | -2 376 995 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 40 856 | 37 421 |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk | 58 155 649 | 25 502 153 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 58 196 505 | 25 539 574 |
| Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -1 729 427 | 2 005 229 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 2 718 273 | 713 044 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 988 846 | 2 718 273 |