

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. marcu 2016

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Toyota Financial Services Slovakia s.r.o.
Gagarinova 7/C
821 03 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 I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 34399/B).

2. 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
- faktoring a forfaiting

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách. (Ak je, uveďte obchodné meno a sídlo takej účtovnej jednotky, príp. iné údaje týkajúce sa tohto ručenia).

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 12. augusta 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2016 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 2015 do 31. marca 2016.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.03.2016	Stav k 31.03.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	11
počet vedúcich zamestnancov	2	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 12. augusta 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. marca 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.03.2016	Stav k 31.03.2015
Konatelia:	Ing. Aleš Kamaryt	Ing. Aleš Kamaryt
Dozorná rada:	Ivo Joško Ljubica	Tsutomu Otsubo (do 20.8.2014)
	Christian Ties Ruben	Yoichi Tomihara
	Holger Jeromin	Miguel Silva Ramalho Da Fonseca
		Shingo Kato (od 18.07.2014)
Prokurista:	JUDr. Vladislav Šrojta	Martin Šefčovič

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. marcu 2016 a k 31. marcu 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
TOYOTA FINANCIAL SERVICES (UK) PLC	2 987 453	100	100%	0
Spolu	2 987 453	100%	100%	0

9. Konsolidovaný celok

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

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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 závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala 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 hmotného 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 neodpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 - 5	Rovnomerná	20 - 33
Ocenené práva (licencie)	3 - 5	Rovnomerná	20 - 33
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR	3 - 4	Rovnomerná	25 - 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	3 – 6, 12	Rovnomerná	8 - 33
Dopravné prostriedky	2	Rovnomerná	50
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR	3 – 4	Rovnomerná	25 – 33
Samostatný hnutelný majetok			

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako 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 obstarávacia 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 ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti 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 a 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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na 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 a audit, výdavky na reprezentáciu, zamestnanecké bonusy a nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov.

i) Závazky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných 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 pôžitky vo forme bezplatnej zdravotnej starostlivosti.

k) Splatná daň z príjmu

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

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 odpočítat 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 vyrovnať 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) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie (poskytnutie z pohľadu prenajímateľa) dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajímateľa 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. Každá prijatá 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 na ťarchu účtu 374 – Pohľadávky z nájmu istina u prenajímateľa so súvzťažným zápisom v prospech príslušného účtu účtovej triedy 6 – Výnosy. Vyraďenie prenajatého majetku sa účtuje na ťarchu príslušného účtu nákladov. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje na ťarchu účtu 374 – Pohľadávky z nájmu splatný finančný výnos so súvzťažným zápisom v prospech účtu 662 – Úroky.

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

o) Úvery a pohľadávky voči zákazníkom

Úvery a pohľadávky voči zákazníkom sú zaúčtované keď spoločnosť poskytne plnenie za účelom kúpy alebo v momente vytvorenia pohľadávok voči zákazníkom splatných v pevne určenom alebo v stanoviteľnom čase a nemá v úmysle s takouto pohľadávkou obchodovať.

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.

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

q) Cudzia mena

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

r) Vykazovanie výnosov

Úrokové výnosy z finančného leasingu a poskytnutých úverov sú účtované ako výnosové úroky na účte 662 – Úroky, vypočítané 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 jednorázovo do tržieb po uzavretí leasingových zmlúv.

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.).

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

C. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2015	0	543 432	0	0	0	0	0	543 432
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	-2 300	0	0	0	0	0	-2 300
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	545 732	0	0	0	0	0	545 732
Opravy								
Stav k 1.4.2015	0	296 197	0	0	0	0	0	296 197
Prírastky	0	74 691	0	0	0	0	0	74 691
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	370 888	0	0	0	0	0	370 888
Opravné položky								
Stav k 1.4.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2015	0	247 235	0	0	0	0	0	247 235
Stav k 31.03.2016	0	174 844	0	0	0	0	0	174 844

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.4.2014	0	439 274	0	0	0	38 252	0	477 526
Prírastky	0	0	0	0	0	65 906	0	65 906
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	104 158	0	0	0	-104 158	0	0
Stav k 31.03.2015	0	543 432	0	0	0	0	0	543 432
Oprávky								
Stav k 1.4.2014	0	222 025	0	0	0	0	0	222 025
Prírastky	0	74 172	0	0	0	0	0	74 172
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2015	0	296 197	0	0	0	0	0	296 197
Opravné položky								
Stav k 1.4.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.4.2014	0	217 249	0	0	0	38 252	0	255 501
Stav k 31.03.2015	0	247 235	0	0	0	0	0	247 235

Na nehmotný majetok spoločnosti nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť má plné právo nakladania so svojim majetkom.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnutelné veci	a súbory hnutelných vecí					
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.4.2015	0	0	0	667 216	0	0	0	0	667 216
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	314 407
Úbytky	0	0	0	282 237	0	0	0	0	282 237
Presuny	0	0	0	314 407	0	0	-314 407	0	0
Stav k 31.03.2016	0	0	0	699 386	0	0	0	0	699 386
Oprávky									
Stav k 1.4.2015	0	0	0	309 168	0	0	0	0	309 168
Prírastky	0	0	0	128 749	0	0	0	0	128 749
Úbytky	0	0	0	120 092	0	0	0	0	120 092
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	0	0	317 825	0	0	0	0	317 825
Opravné položky									
Stav k 1.4.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.4.2015	0	0	0	358 048	0	0	0	0	358 048
Stav k 31.03.2016	0	0	0	381 561	0	0	0	0	381 561

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (uvedte ďalšie prípady) až do výšky 307 742 EUR (2015: 307 742 EUR). Na hmotný majetok spoločnosti nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť má plné právo nakladania so svojím majetkom.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné hnutelné veci					Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
	Pozemky	Stavby	hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá		
					Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	
Prvotné ocenenie							
Stav k 1.4.2014	0	0	499 661	0	0	0	499 661
Prírastky	0	0	0	0	0	0	281 928
Úbytky	0	0	114 373	0	0	0	114 373
Presuny	0	0	281 928	0	0	0	0
Stav k 31.03.2015	0	0	667 216	0	0	0	667 216
Oprávky							
Stav k 1.4.2014	0	0	254 443	0	0	0	254 443
Prírastky	0	0	169 098	0	0	0	169 098
Úbytky	0	0	114 373	0	0	0	114 373
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2015	0	0	309 168	0	0	0	309 168
Opravné položky							
Stav k 1.4.2014	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.03.2015	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav k 1.4.2014	0	0	245 218	0	0	0	245 218
Stav k 31.03.2015	0	0	358 048	0	0	0	358 048

3. Zásoby

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

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.4.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	253 139	90 494	238 108	0	105 525
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	6 214	0	3 783	0	2 431
Dlhodobé pohľadávky spolu	259 353	90 494	241 891	0	107 956
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	636 631	9 706	267 230	40 500	338 607
Ostatné krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	16 363	1 366	2 370	13 383	1 976
Krátkodobé pohľadávky spolu	652 994	11 072	269 600	53 883	340 583

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.4.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.03.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	260 472	13 522	20 855	0	253 139
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	18 296	2 738	14 820	0	6 214
Dlhodobé pohľadávky spolu	278 768	16 260	35 675	0	259 353
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	370 254	333 139	55 575	11 187	636 631
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	12 731	17 445	7 667	6 146	16 363
Krátkodobé pohľadávky spolu	382 985	350 584	63 242	17 333	652 994

Spoločnosť tvorila opravnú položku k pohľadávkam pri ktorých existuje riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Spoločnosť zúčtovala opravnú položku k pohľadávkam z dôvodu zániku jej opodstatnenosti a z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. marcu 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	15 433 105	470 840	15 903 945
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 452 749	96 607	1 549 356
Daňové pohľadávky a dotácie	72 247	935	73 182
Iné pohľadávky	1 380 502	95 672	1 476 174
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 885 854	567 447	17 453 301

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:	15 188 754	1 302 381	16 491 135
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 517 694	18 233	1 535 927
Daňové pohľadávky a dotácie	112 264	0	112 264
Iné pohľadávky	1 405 430	18 233	1 423 663
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 706 448	1 320 614	18 027 062

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.03.2016	Stav k 31.03.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	24 367 001	18 015 219
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Informácie o pohľadávkach z finančného prenájmu sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.03.2016			Stav k 31.03.2015		
	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	1 388 831	1 412 353	0	1 322 236	1 892 955	0
Finančný výnos	107 901	69 273	0	133 126	108 254	0
Spolu	1 496 732	1 481 626	0	0	0	0

6. Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Stav k 31.03.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.03.2016
Dlhodobý majetok	13 792		-22 336	36 128
Zásoby				
Pohľadavky				
Rezervy	52 636		-88 901	141 537
Daňové straty				
Nevyužitá daňové odpočty				
Opravná položka k pohľadávkam	344 259		249 459	94 800
Deriváty	60 525			119 538
Ostatné	-125 419		-124 222	-1 198
Celkom	345 793	0	14 000	390 805
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22%			22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	76 074			85 976
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	76 074		3 081	85 976
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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 31.03.2016	Stav k 31.03.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 188	2 494
Dotácia doplnkovej výbavy	2 659	0
Dotácia zimných pneumatík a poistenia	529	2 125
Dotácia predĺženej záruky	0	369
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	49 313	20 936
Nájom a služby k nájmu	12 101	0
Licencie, služby k SW, služby k HW, internet	28 915	13 531
Poistenie (havariné, zákonné, cestovné, majetku)	2 372	1 340
Dotácia zimných pneumatík a poistenia	2 008	4 934
Školenie, odborná literatúra	730	573
Dotácia predĺženej záruky	0	558
Dotácia doplnkovej výbavy	3 187	0
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	211 177	253 706
ČR úrokov z lízingových zmlúv	12 215	11 576
Provízie z poistenia	116 118	95 613
ČR úrokov z úverových zmlúv	82 844	146 517
Spolu	263 678	277 136

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti G na strane 24.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 168	1 666
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 974	1 717
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 974	1 717
Čerpanie sociálneho fondu	2 523	2 215
Konečný zostatok sociálneho fondu	619	1 168

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. marcu 2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	68 584	0	0	68 584
Závazky zo sociálneho fondu	0	619	0	0	619
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	67 965	0	0	67 965
Dlhodobé záväzky spolu	0	68 584	0	0	68 584
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	209 298	200 368	409 666
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	91 322	0	91 322
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	117 976	200 368	318 344
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	165 622	164 576	330 198
Závazky voči zamestnancom	0	0	24 045	0	24 045
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	14 336	0	14 336
Daňové záväzky a dotácie	0	0	74 701	0	74 701
Závazky z derivátových operácií	0	0	52 540	0	52 540
Iné záväzky	0	0	0	164 576	164 576
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	374 920	364 944	739 864

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
Dlhodobé závazky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	1 168	28 086	0	0	29 254
Závazky zo sociálneho fondu	1 168	0	0	0	1 168
Dlhodobé závazky z derivátových operácií	0	28 086	0	0	28 086
Dlhodobé závazky spolu	1 168	28 086	0	0	29 254

Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	418 316	284 181	702 497
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	327 340	0	327 340
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	90 976	284 181	375 157
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	338 643	0	338 643
Závazky voči zamestnancom	0	0	17 627	0	17 627
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	12 391	0	12 391
Daňové závazky a dotácie	0	0	40 218	0	40 218
Závazky z derivátových operácií	0	0	39 570	0	39 570
Iné závazky	0	0	228 837	0	228 837
Krátkodobé závazky spolu	0	0	756 959	284 181	1 041 140

4. Závazky z derivátových obchodov

Deriváty určené na obchodovanie sú obchodované na neverejnom trhu.

Názov položky	Stav k 31.03.2016			Stav k 31.03.2015		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku		pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	635	300 000	0	7 131	2 200 000
16207839i	0	635	300 000	0	0	0
LOSWP1235200107F	0	0	0	0	7 131	2 200 000
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	119 870	20 900 000	0	60 525	15 700 000
23080044i	0	16 439	5 200 000	0	0	0
22250950i	0	33 117	4 300 000	0	0	0
LOSWP1235200107F	0	2 351	700 000	0	0	0
1553000704	0	27 787	3 900 000	0	0	0
1353000964	0	5 873	1 100 000	0	12 761	2 300 000
1453000154	0	7 930	300 000	0	17 445	3 000 000
19342824i	0	13 509	2 600 000	0	17 277	4 600 000
1553000094	0	12 864	2 800 000	0	6 243	4 300 000
16207839i	0	0	0	0	6 799	1 500 000
Spolu	0	120 505	21 200 000	0	67 656	17 900 000

Názov položky	Stav k 31.03.2016		Stav k 31.03.2015	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie,				
z toho:	0	-6 164	0	-14 270
16207839i	0	-6 164	0	6 661
LOSWP1235200107F	0	0	0	0
LOSWP0929900241F	0	0	0	-2 701
ISW102439993	0	0	0	-8 045
6984756i	0	0	0	-574
8419445i	0	0	0	-9 611
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	59 013	0	28 047
23080044i	0	16 439	0	0
22250950i	0	33 117	0	0
LOSWP1235200107F	0	-4 780	0	0
1553000704	0	27 787	0	0
1353000964	0	-6 888	0	2 151
1453000154	0	-9 515	0	6 540
19342824i	0	-3 768	0	17 277
1553000094	0	6 621	0	6 243
16207839i	0	0	0	-4 164

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 718	0	2 410	18 076	3 232
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	23 718	0	2 410	18 076	3 232
Rezerva na odstupné	23 718	0	2 410	18 076	3 232
Krátkodobé rezervy, z toho:	137 830	152 540	128 530	4 524	157 316
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	85 212	71 756	79 749	687	76 532
Právne služby, služby notára	5 090	4 661	5 090	0	4 661
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov	16 747	7 668	14 971	0	9 444
Služby k SW a HW	18 621	17 265	18 621	0	17 265
Telefónne, poštovné a skladové služby	1 070	854	1 070	0	854
Služby k nájmu	3 912	3 912	3 912	0	3 912
Daňové poradenstvo, audit	31 300	26 797	28 070	230	29 797
Reklamné služby, inzercia	500	500	500	0	500
Energie	1 364	370	1 364	0	370
Inventúry vozidiel	0	1 320	0	0	1 320
Výuka angličtiny	600	500	600	0	500
Provízie a odmeny	3 085	6 886	2 628	457	6 886
Poistenie	2 382	1 023	2 382	0	1 023
Iné	541	0	541	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	52 618	80 784	48 781	3 837	80 784
Členské a iné poplatky	1 728	2 448	1 728	0	2 448
Zamestnanecké bonusy	35 185	44 684	32 429	2 756	44 684
Výdavky na reprezentáciu	7 875	8 155	6 985	890	8 155
Daň z motorových vozidiel	740	469	549	191	469
Zdravotná starostlivosť	363	363	363	0	363
Koeficient DPH	5 657	20 402	5 657	0	20 402
Iné	1 070	4 263	1 070	0	4 263
Rezervy spolu	161 548	152 540	130 940	22 600	160 548

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.4.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.03.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 019	15 699	0	0	23 718
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>8 019</i>	<i>15 699</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>23 718</i>
Rezerva na odstupné	8 019	15 699	0	0	23 718
Krátkodobé rezervy, z toho:	121 516	133 960	110 732	6 914	137 830
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>80 609</i>	<i>82 212</i>	<i>71 477</i>	<i>6 132</i>	<i>85 212</i>
Právne služby, služby notára	9 700	5 090	9 700	0	5 090
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov	8 750	16 747	8 750	0	16 747
Služby k SW a HW	16 836	18 621	16 836	0	18 621
Telefónne, poštovné a skladové služby	960	1 070	935	25	1 070
Služby k nájmu	3 912	3 912	3 912	0	3 912
Daňové poradenstvo, audit	27 900	28 300	23 211	1 689	31 300
Reklamné služby, inzercia	0	500	0	0	500
Energie	1 567	1 364	1 567	0	1 364
Inventúry vozidiel	1 320	0	1 320	0	0
Výuka angličtiny	600	600	600	0	600
Provízie a odmeny	6 296	3 085	1 966	4 330	3 085
Poistenie	2 669	2 382	2 581	88	2 382
Iné	100	541	100	0	541
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>40 907</i>	<i>51 748</i>	<i>39 255</i>	<i>782</i>	<i>52 618</i>
Členské a iné poplatky	645	1 728	545	100	1 728
Zamestnanecké bonusy	32 928	35 185	32 246	682	35 185
Výdavky na reprezentáciu	5 430	7 875	5 430	0	7 875
Daň z motorových vozidiel	628	740	628	0	740
Zdravotná starostlivosť	406	363	406	0	363
Koeficient DPH	0	5 657	0	0	5 657
Iné	870	200	0	0	1 070
Rezervy spolu	129 535	149 659	110 732	6 914	161 548

Predpokladaný hospodársky rok použitia dlhodobých rezerv je 2018.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2016	k 31.03.2015
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				20 700 000	19 200 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,150	30.06.2017	400 000	400 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,150	31.10.2017	800 000	800 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,150	29.12.2017	800 000	800 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,150	29.03.2019	700 000	0
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,540	30.06.2017	500 000	0
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,700	31.07.2018	1 000 000	0
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,700	31.08.2018	250 000	0
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,700	28.09.2018	600 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.07.2017	800 000	800 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.08.2017	800 000	800 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	29.09.2017	900 000	900 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	28.04.2017	800 000	800 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.08.2018	250 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.12.2018	500 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.01.2019	800 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	28.02.2019	400 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,199	31.05.2017	1 000 000	1 000 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,179	30.11.2017	500 000	500 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,149	30.11.2017	300 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,241	31.01.2018	800 000	800 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,169	28.02.2018	600 000	600 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,139	29.03.2018	900 000	900 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,211	30.04.2018	1 000 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,179	31.05.2018	900 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,128	29.06.2018	1 000 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,199	31.01.2019	400 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,158	28.02.2019	500 000	0
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,100	30.06.2017	100 000	100 000
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,100	28.02.2018	400 000	0
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,100	31.10.2018	700 000	0
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,100	30.11.2018	600 000	0
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,100	31.12.2018	700 000	0
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,229	30.06.2016	0	300 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,229	31.01.2017	0	500 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,229	28.02.2017	0	800 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,229	31.03.2017	0	500 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,730	30.05.2016	0	400 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,643	29.07.2016	0	300 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	29.04.2016	0	250 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.05.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.06.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	29.07.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.10.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.11.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.10.2016	0	300 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.11.2016	0	300 000

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2016	k 31.03.2015
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.12.2016	0	300 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.01.2017	0	300 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.03.2017	0	300 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.12.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,101	30.09.2016	0	400 000
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,101	29.04.2016	0	150 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	1,101	31.08.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,450	29.04.2016	0	400 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,402	31.08.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,412	30.09.2016	0	500 000
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				14 003 953	10 151 237
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,150	31.01.2017	500 000	0
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,150	30.06.2016	300 000	0
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,150	31.03.2017	500 000	0
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,150	28.02.2017	800 000	0
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,690	30.05.2016	400 000	0
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,590	29.07.2016	300 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	29.04.2016	250 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.06.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	29.07.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.05.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.11.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.10.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.12.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.10.2016	300 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.11.2016	300 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.12.2016	300 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.01.2017	300 000	0
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.03.2017	300 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,128	29.04.2016	400 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,101	29.07.2016	100 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,159	31.08.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,169	30.09.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,069	30.11.2016	600 000	0
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,100	31.08.2016	500 000	0
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,100	29.04.2016	150 000	0
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,100	30.09.2016	400 000	0
Prevádzkový úver - ING	EUR	0,700	29.04.2016	1 000 000	0
Prevádzkový úver - ING	EUR	0,700	30.06.2016	1 100 000	0
Prevádzkový úver - ING	EUR	0,800	27.12.2016	1 200 000	0
Kreditné karty - CITIBANK	EUR	x	x	3 953	0
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,153	30.04.2015	0	200 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,153	30.04.2015	0	250 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,142	29.05.2015	0	500 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,029	30.06.2015	0	300 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,029	31.08.2015	0	550 000
Prevádzkový úver - CITIBANK	EUR	1,229	30.10.2015	0	300 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,965	29.05.2015	0	200 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,970	31.08.2015	0	250 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,940	30.06.2015	0	250 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,940	31.07.2015	0	500 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,940	30.10.2015	0	250 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	1,140	30.11.2015	0	500 000

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.03.2016	k 31.03.2015
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	1,150	31.12.2015	0	250 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,979	30.09.2015	0	100 000
Prevádzkový úver - VÚB	EUR	0,639	30.04.2015	0	350 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	30.10.2015	0	250 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	29.01.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	29.02.2016	0	400 000
Prevádzkový úver - Bank of Tokyo	EUR	0,901	31.03.2016	0	400 000
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,101	30.09.2015	0	400 000
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,101	29.01.2016	0	400 000
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	0,701	29.05.2015	0	200 000
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,101	30.11.2015	0	400 000
Prevádzkový úver - Komerční banka	EUR	1,101	30.06.2015	0	250 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	1,101	31.12.2015	0	250 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,450	31.12.2015	0	300 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,450	29.02.2016	0	400 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,372	31.03.2016	0	500 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,293	31.07.2015	0	80 000
Prevádzkový úver - Toyota Motor Finance (Netherlands) B.V.	EUR	0,273	31.07.2015	0	20 000
Prevádzkový úver - ING	EUR	0,701	31.07.2015	0	300 000
Prevádzkový úver - ING	EUR	0,701	30.09.2015	0	350 000
Kreditné karty - CITIBANK	EUR	x	x	0	1 237
Spolu				34 703 953	29 351 237

Úvery nie sú zabezpečené.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.03.2016	Stav k 31.03.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	11 983	13 876
Úroky z prijatých bankových úverov	7 679	11 218
Úroky zo zabezpečovacích derivátov	4 304	2 658
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	287 497	67 410
Výnosy z poskytnutých úverov a pôžičiek	285 828	51 097
Výnosy z finančného lízingu	1 669	16 313
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	324 649	127 726
Výnosy z poskytnutých úverov a pôžičiek	311 015	98 280
Výnosy z finančného lízingu	13 634	29 446
Spolu	624 129	209 012

D. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	2 861 526	5 272 724
Tržby z predaja služieb	922 638	607 005
Tržby za tovar	1 938 888	4 665 719
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 903 520	2 118 046
Čistý obrat celkom	4 765 046	7 390 770

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	Poplatky		Provízie		Tovar		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	420 830	249 100	501 808	357 905	1 897 221	4 654 719	2 861 526	5 261 724
ČR	0	0	0	0	41 667	11 000	0	11 000
Spolu	420 830	249 100	501 808	357 905	1 938 888	4 665 719	2 861 526	5 272 724

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	348 879	337 953
Ostatné výnosy z finančného lízingu a poskytnutých úverov	27 127	136 000
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	22 697	40 481
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	166 632	67 760
Výnosy z odpísaných pohľadávok	5 673	1 024
Refundácia mzdových nákladov	47 914	46 085
Náhrady škody, poisťné plnenia z poisťovní	7 443	33 042
Faktoringová provízia	71 393	13 561
Ostatné		0
Finančné výnosy, z toho:	1 554 641	1 780 195
Kurzové zisky:	0	102
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 554 641	1 780 093
Úrokové výnosy z finančného lízingu	185 520	167 429
Úrokové výnosy z poskytnutých úverov	1 369 101	1 612 634
Ostatné	20	30

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	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	932 779	764 298
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	34 188	34 190
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 188	34 190
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	898 591	730 108
Služby k hadrvéru, služby k sofvéru, licencie	309 321	229 387
Telefónne, poštovné a notárske poplatky	35 771	29 346
Nájomné + služby k nájmu	67 752	62 241
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	79 024	69 549
Náklady na inzerciu, reklamu a podporu predaja	95 626	93 677
Provízie	75 535	128 713
Cestovné	14 450	5 488
Náklady na reprezentáciu	11 500	7 847
Služby súvisiace s finančným lízingom, poskytnutými úvermi	85 228	43 123
Školenia	12 129	10 476
Skladové a dátové služby, členské poplatky	40 611	21 916
Opravy a údržba	14 678	6 481
Ostatné služby	56 966	21 864
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	217 558	516 570
Koeficient DPH	88 227	64 578
Súdne poplatky	1 474	3 274
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-463 809	250 596
Poistenie majetku	4 893	6 141
Poistenie OPL	9 534	11 709
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku	162 144	43 280
Ostatné pokuty a penále	7 000	47
Odpis pohľadávok	390 833	117 612
Podpora predaja	8 513	18 934
Dary	1 299	0
Ostatné	7 450	399
Finančné náklady, z toho:	344 517	410 496
Kurzové straty, z toho:	3 523	2 547
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	340 994	407 949
Nákladové úroky z prijatých úverov	266 679	330 440
Náklady na derivátové operácie	66 224	67 600
Bankové poplatky	8 091	9 909

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	502 743	502 643
Mzdy	358 517	338 576
Sociálne poistenie	99 450	119 564
Zdravotné poistenie	34 843	34 320
Sociálne zabezpečenie	9 933	10 183

6. Dane

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.03.2016	Stav k 31.03.2015
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	12 983	6 067

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	562 369			274 993		
teoretická daň		123 721	22%		60 498	22%
Daňovo neuznané náklady	379 530	83 497		519 940	114 387	
Výnosy nepodliehajúce dani	-73 976	-16 275		-27 833	-6 123	
Spolu		190 943	34%		168 762	61,37%
Splatná daň z príjmov		187 862	33%		152 123	55,32%
Odložená daň z príjmov		3 081	1%		16 639	6,05%
Celková daň z príjmov		190 943	34%		168 762	61,37%

E. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Majetok daný do prenájmu

Spoločnosť prenája 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 2016 spoločnosť evidovala 11 platných zmlúv k operatívne leasingu (k 31. marcu 2015 evidovala 11 platných zmlúv). Budúce výnosy súvisiace s týmito zmluvami predstavovali k 31. marcu 2016 čiastku 68 673 EUR (k 31. marcu 2015 čiastku 36 089 EUR).

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

Po 31. marci 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

G. PREHLAD 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 1.4.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2016
Základné imanie	2 987 453	0	0	0	2 987 453
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	111 069	0	0	5 312	116 380
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-54 341	44 100	83 966	0	-94 207
Nerozdelený zisk minulých rokov	514 863	0	0	0	514 863
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 231	371 426	100 919	-5 312	371 426
Vlastné imanie spolu	3 665 275	415 526	184 886	0	3 895 915

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.03.2015
Základné imanie	2 987 453	0	0	0	2 987 453
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	109 009	0	0	2 060	111 069
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-46 631	45 886	53 596	0	-54 341
Nerozdelený zisk minulých rokov	514 863	0	0	0	514 863
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	41 188	106 231	39 128	-2 060	106 231
Vlastné imanie spolu	3 605 882	152 117	92 724	0	3 665 275

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2015	2014
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-39 866	-7 710
Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov	-39 866	-7 710
Spolu	-39 866	-7 710

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 106 231 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015	
Účtovný zisk		106 231
Rozdelenie účtovného zisku	2016	
Prídel do zákonného rezervného fondu		5 312
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		100 919
Spolu		106 231

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

- prídel do rezervného fondu vo výške 18 571 EUR
- prenesenie na účet Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 352 855 EUR

H. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami 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) ekvivalentmi peňažnej hotovosti 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, napríklad 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	562 368	274 994
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	203 440	199 991
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	53 415	100 279
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-463 808	250 594
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-1 000	32 013
Úrokové náklady (netto)	-1 287 962	-1 449 653
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 488	-24 480
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-983 035	-616 262
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-5 590 385	598 554
Úbytok (prírastok) zásob	16 999	7 878
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	101 098	257 173
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-6 410 323	247 343

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-6 410 323	247 343
Zaplatené úroky	-266 679	-330 440
Prijaté úroky	1 597 170	1 808 394
Zaplatená daň z príjmov	-188 638	-36 090
Vyplatené dividendy	-100 919	-39 129
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-5 369 389	1 650 078
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-316 706	-347 835
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	166 632	67 760
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-150 074	-280 075
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	5 352 716	-850 439
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	5 352 716	-850 439
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-166 747	519 564
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	821 536	301 972
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	654 789	821 536