

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ŠKODA AUTO Slovensko s.r.o.
Sabinovská 6
821 02 Bratislava

Spoločnosť ŠKODA AUTO Slovensko s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. februára 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 19. apríla 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.4775/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru (automobilov) za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj
- prenájom hnuteľných a nehnuteľných vecí, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, priemyslu a propagačná činnosť všeobecne
- poradenská činnosť
- poskytovanie úverov z vlastných peňažných zdrojov nebankovým spôsobom.

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 4. mája 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom ŠKODA AUTO a.s., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje ŠKODA AUTO a.s., so sídlom Václava Klementa 869, 293 01 Mladá Boleslav, Česká republika. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom VOLKSWAGEN AG Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa predchádzajúceho odseku zostavuje VOLKSWAGEN AG so sídlom Wolfsburg, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, toho:	61	61
počet vedúcich zamestnancov	2	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 4. mája 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Andrej Šoch Ing. Marek Ružička	Andrej Šoch Ing. Marek Ružička
Dozorná rada:	Ing. Pavel Šolc Dip.-Kfm. Klaus-Dieter Wolfgang Schürmann Alain Favey (od 11.9.2017)	Ing. Pavel Šolc Dip.-Kfm. Klaus-Dieter Wolfgang Schürmann

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ŠKODA AUTO a.s.	1 892 054	100	100	0
Spolu	1 892 054	100	100	0

II. 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.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Ocenené práva (licencie)	1-4	rovnomerná	100-25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 2 400 EUR		jednorázová	100

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 hmotný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	rovnomerná	25 - 8,33
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Inventár a logá	6	rovnomerná	16,67
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR	-	jednorázová	100

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 zahrňuje 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 skutočnej obstarávacej cene.

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 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na bonusy a nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálneho zabezpečenia, audit, daňové poradenstvo, bonusy na dodatočné zľavy dealerom, bezplatné služby zákazníkom a nevyfakturované dodávky a iné.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa 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 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.

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 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) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzí 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.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja áut, náhradných dielov a príslušenstva značky Škoda.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

r) Oprava chýb minulých období

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

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

s) Zúčtovanie postúpených pohľadávok

Spoločnosť vykazuje v súlade s platnou zmluvou postúpené pohľadávky voči predajcom vozidiel na spoločnosť VOLKSWAGEN Finančné Služby Slovensko, s.r.o. ako skutočné náklady a výnosy, ktoré vznikli z titulu postúpenia (viď. Časť IV bod 3 a 4).

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLJUJÚ 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	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	876 789	169 109	0	0	0	0	1 045 898
Prírastky	0	0	0	0	0	163 522	0	163 522
Úbytky	0	8 529	5 466	0	0	0	0	13 955
Presuny	0	102 577	60 945	0	0	-163 522	0	0
Stav k 31.12.2017	0	970 837	224 588	0	0	0	0	1 195 425
Opravy								
Stav k 1.1.2017	0	656 285	135 679	0	0	0	0	791 964
Prírastky	0	90 281	15 633	0	0	0	0	105 914
Úbytky	0	8 528	342	0	0	0	0	8 870
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	738 038	150 970	0	0	0	0	889 008
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	220 504	33 430	0	0	0	0	253 934
Stav k 31.12.2017	0	232 799	73 618	0	0	0	0	306 417

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	900 528	162 067	0	0	0	0	1 062 595
Prírastky	0	0	0	0	0	156 210	0	156 210
Úbytky	0	157 228	15 679	0	0	0	0	172 907
Presuny	0	133 489	22 721	0	0	-156 210	0	0
Stav k 31.12.2016	0	876 789	169 109	0	0	0	0	1 045 898
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	744 801	144 380	0	0	0	0	889 181
Prírastky	0	48 248	6 978	0	0	0	0	55 226
Úbytky	0	136 764	15 679	0	0	0	0	152 443
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	656 285	135 679	0	0	0	0	791 964
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	155 727	17 687	0	0	0	0	173 414
Stav k 31.12.2016	0	220 504	33 430	0	0	0	0	253 934

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	0	3 588 743	0	0	0	0	0	3 588 743
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 005 423	0	2 005 423
Úbytky	0	0	2 178 482	0	0	0	0	0	2 178 482
Presuny	0	0	2 005 423	0	0	0	-2 005 423	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	3 415 684	0	0	0	0	0	3 415 684
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	1 394 143	0	0	0	0	0	1 394 143
Prírastky	0	0	235 775	0	0	0	0	0	235 775
Úbytky	0	0	342 432	0	0	0	0	0	342 432
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	1 287 486	0	0	0	0	0	1 287 486
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	86 597	0	0	0	0	0	86 597
Prírastky	0	0	483	0	0	0	0	0	483
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	87 080	0	0	0	0	0	87 080
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	0	2 108 003	0	0	0	0	0	2 108 003
Stav k 31.12.2016	0	0	2 041 118	0	0	0	0	0	2 041 118

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Tovar	79 240	0	0	0	79 240
Zásoby spolu	79 240	0	0	0	79 240

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa neznížila v porovnaní s minulým obdobím.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Tovar	79 240	0	0	0	79 240
Zásoby spolu	79 240	0	0	0	79 240

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	249 952	0	0	0	249 952
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	249 952	0	0	0	249 952
Krátkodobé pohľadávky spolu	249 952	0	0	0	249 952

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	277 095	0	27 143	0	249 952
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	277 095	0	27 143	0	249 952
Krátkodobé pohľadávky spolu	277 095	0	27 143	0	249 952

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 473 052	252 749	5 725 801
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	521 761	0	521 761
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	193 494	2 797	196 291
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 757 797	249 952	5 007 749
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	66 815 145	0	66 815 145
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	65 601 048	0	65 601 048
Daňové pohľadávky a dotácie	1 181 716	0	1 181 716
Iné pohľadávky	32 381	0	32 381
Krátkodobé pohľadávky spolu	72 288 197	252 749	72 540 946

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:	7 283 048	168 111	7 451 159
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	194 624	60 000	254 624
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 282 006	316	1 282 322
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 806 418	107 795	5 914 213
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	49 163 299	0	49 163 299
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	49 126 995	0	49 126 995
Iné pohľadávky	36 304	0	36 304
Krátkodobé pohľadávky spolu	56 446 347	168 111	56 614 458

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 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé pôžičky, z toho:							
Skupinový depozit	EUR	0	splatné na požiadanie	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Cash pool	EUR	0,02	splatné na požiadanie	48 601 048	32 126 995	48 601 048	32 126 995
Spolu						65 601 048	49 126 995

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 na strane 20.

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 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	108 853	255 874
Záruka mobility	25 819	181 581
Ostatné	83 034	74 293
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	14 706
Ostatné	0	14 706
Spolu	108 853	270 580

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 23.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	87 790	84 106
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 963	12 068
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	40 000
Tvorba sociálneho fondu spolu	61 963	52 068
Čerpanie sociálneho fondu	41 849	48 384
Konečný zostatok sociálneho fondu	107 904	87 790

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	107 904	0	0	107 904
Záväzky zo sociálneho fondu	0	107 904	0	0	107 904
Dlhodobé záväzky spolu	0	107 904	0	0	107 904
 Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	 0	 0	 27 769 338	 131 384	 27 900 722
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	25 042 106	22 769	25 064 875
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 727 232	108 615	2 835 847
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 437 753	0	5 437 753
Záväzky voči zamestnancom	0	0	90 878	0	90 878
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	81 620	0	81 620
Daňové záväzky a dotácie	0	0	5 250 255	0	5 250 255
Iné záväzky	0	0	15 000	0	15 000
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	33 207 091	131 384	33 338 475

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	87 790	0	0	87 790
Závazky zo sociálneho fondu	0	87 790	0	0	87 790
Dlhodobé záväzky spolu	0	87 790	0	0	87 790
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	23 540 431	245 653	23 786 084
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	21 217 868	136 867	21 354 735
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 322 563	108 786	2 431 349
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 161 352	0	4 161 352
Daňové záväzky a dotácie	0	0	4 116 352	0	4 116 352
Iné záväzky	0	0	45 000	0	45 000
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	27 701 783	245 653	27 947 436

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Závazky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2017
	1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 021 056	6 000 560	51 519	1 242 403	27 727 694
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>23 021 056</i>	<i>6 000 560</i>	<i>51 519</i>	<i>1 242 403</i>	<i>27 727 694</i>
Rezerva na služby zákazníkom	10 227 541	5 501 495	0	265 122	15 463 914
Spracovanie starých vozidiel	9 686 515	479 565	0	0	10 166 080
Iné	3 107 000	19 500	51 519	977 281	2 097 700
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 582 515	10 603 803	9 808 638	973 341	15 404 339
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>41 948</i>	<i>53 563</i>	<i>38 246</i>	<i>0</i>	<i>57 265</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	41 948	53 563	38 246	0	57 265
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>15 540 567</i>	<i>10 550 240</i>	<i>9 770 392</i>	<i>973 341</i>	<i>15 347 074</i>
Rezervy na audit	13 000	13 000	13 000	0	13 000
Rezerva na daňové poradenstvo	14 600	19 000	14 152	448	19 000
Rezerva na nevyfakturované dodávky	685 633	391 728	625 160	60 474	391 727
Rezerva na bonusy a dodatočné zľavy	12 180 717	7 282 769	7 261 878	270 626	11 930 982
Rezerva na bonusy vrátane soc.zabezp.	787 002	739 005	312 971	474 031	739 005
Rezerva na služby zákazníkom	1 456 010	2 009 578	1 307 388	0	2 158 200
Spracovanie starých vozidiel	403 605	95 160	235 843	167 762	95 160
Rezervy spolu	38 603 571	16 604 363	9 860 157	2 215 744	43 132 033

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	10 348 650	15 167 811	1 278 651	1 216 754	23 021 056
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	10 348 650	15 167 811	1 278 651	1 216 754	23 021 056
Rezerva na služby zákazníkom	8 892 979	3 461 796	1 278 651	848 583	10 227 541
Spracovanie starých vozidiel	0	9 686 515	0	0	9 686 515
Iné	1 455 671	2 019 500	0	368 171	3 107 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 448 037	12 467 381	9 268 282	5 064 621	15 582 515
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	46 281	41 948	46 281	0	41 948
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	46 281	41 948	46 281	0	41 948
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	17 401 756	12 425 433	9 222 000	5 064 621	15 540 567
Rezerva na audit	14 000	13 000	14 000	0	13 000
Rezerva na daňové poradenstvo	8 000	14 600	8 000	0	14 600
Rezervy na nevyfakturovanú podporu	428 978	685 634	318 422	110 557	685 633
Rezerva na bonusy a dodatočné zľavy dealerom	14 920 168	9 065 584	7 268 810	4 536 225	12 180 717
Rezerva na bonusy vrátane soc. Zabezp.	764 110	787 000	346 269	417 839	787 002
Rezerva na služby zákazníkom	1 266 500	1 456 010	1 266 500	0	1 456 010
Spracovanie starých vozidiel	0	403 605	0	0	403 605
Rezervy spolu	27 796 687	27 635 192	10 546 933	6 281 375	38 603 571

Rezerva na služby zákazníkom je tvorená na krytie nákladov spojených s programom záruky mobility a inými službami, ktoré Spoločnosť poskytuje svojim zákazníkom po dobu až 10 rokov.

Spoločnosť predpokladá použitie dlhodobých rezerv do roku 2026.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 700	2 298
Ostatné	3 700	2 298
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	819 668	0
Poplatky za individuálny dovoz áut	819 668	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 645	493 212
Náhrady poistných udalostí	11 645	0
Spolu	835 013	495 510

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	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	338 862 142	295 700 338
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	338 862 142	295 700 338
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 996 710	5 477 607
Čistý obrat celkom	345 858 852	301 177 945

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	Predaje áut a náhradných dielov ŠKODA		Predaje ostatné		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	337 323 571	292 996 805	1 538 571	2 703 533	338 862 142	295 700 338
Spolu	337 323 571	292 996 805	1 538 571	2 703 533	338 862 142	295 700 338

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	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	412 787 147	346 959 474
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 629 680	1 931 459
Výnosy za garančné opravy	2 468 688	2 004 890
Úroky z omeškania	10 346	10 012
Refakturácia marketingových nákladov	703 443	490 770
Refakturácia IT nákladov	310 511	220 562
Náhrada poistných udalostí	63 955	60 703
Refakturácia školení a audit kvality dealerov	142 856	274 598
Výnosy z postúpených pohľadávok	405 912 054	341 482 424
Ostatné	545 614	484 056
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	412 787 147	733
Finančné výnosy, z toho:	121 893	176
Kurzové zisky, z toho:	276	176
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	276	176
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	121 617	557
Výnosové úroky	121 617	557

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	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 991 945	12 032 816
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>47 155</i>	<i>40 784</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 000	25 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	500	0
daňové poradenstvo	19 000	14 734
ostatné neaudítorské služby	2 655	1 050
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>11 944 790</i>	<i>11 951 248</i>
Nájomné	338 177	352 814
Náklady na reklamu a inzerciu	8 538 672	8 958 828
Licencie, služby, softvér a údržba systémov	1 200 259	993 351
Opravy a udržiavanie	175 728	181 135
Cestovné, telefón	139 170	92 731
Náklady na reprezentáciu	231 852	255 892
Podpora predaja	226 429	184 361
Poradenstvo	153 457	134 403
Ostatné	941 046	797 733
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	412 648 854	358 829 514
Zostatková cena predaného hmotného a nehmotného majetku	2 216 804	1 580 192
Garančné opravy	4 915 812	3 825 594
Spracovanie starých vozidiel	266 280	10 090 120
Ostatné (tvorba a zúčtovanie rezerv)	-662 096	1 851 184
Náklady na postúpenie pohľadávky	405 912 054	341 482 424
Finančné náklady, z toho:	553 653	492 217
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 039</i>	<i>393</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>491 824</i>
Platené úroky	787	0
Náklady napoistenie	73 884	67 170
Ostatné náklady na finančnú činnosť (faktoringová marža a bankové poplatky)	476 944	424 654

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	3 436 307	3 187 327
Mzdy	2 588 260	2 484 267
Sociálne poistenie	381 292	333 954
Zdravotné poistenie	271 238	188 195
Ostatné	195 517	180 911

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imanla	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	87 080	0	14 775	101 855
Zásoby	79 240	0	0	79 240
Pohľadávky	100 275	0	-305	99 970
Rezervy	38 454 623	0	4 522 645	42 977 268
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	12 400	0	-12 400	0
Celkom	38 733 618	0	4 524 715	43 258 333
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	8 134 060	0	950 190	9 084 250
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	8 134 060	0	950 190	9 084 250

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 372 269			2 944 472		
teoretická daň		708 176	21		647 784	22
Daňovo neuznané náklady	983 285	206 490		418 287	92 023	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	387 336	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		914 666	27		1 127 143	38,28
Splatná daň z príjmov		1 864 856	55		3 188 149	108,28
Odložená daň z príjmov		-950 190	-28		-2 061 006	-70,00
Celková daň z príjmov		914 666	27		1 127 143	38,28

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má uzavretú inominátnu zmluvu so spoločnosťou VOLKSWAGEN Finančné Služby Slovensko, s.r.o. („VW FS“) týkajúcu sa podmienok postupovania pohľadávok, ktoré vznikajú Spoločnosti voči vybraným dealerom pri predaji nových automobilov.

Zmluvné strany sa v zmysle príslušných ustanovení tejto zmluvy dohodli na spôsobe rozdelenia rizika neuhradenia pohľadávky dealerom v prípade tzv. Delcredere rizika. Spoločnosť sa na tomto riziku za určitých v zmluve definovaných podmienok bude podieľať vo výške 30% istiny neuhradenej pohľadávky, maximálne však do výšky 1 493 726 EUR za rok.

V prípade existencie pohľadávok za vozidlo nepredané v lehote 12 mesiacov zostáva vlastníkom pohľadávky VW FS a Spoločnosť sa zaväzuje poskytnúť súčinnosť k tomu, aby ku dňu, kedy uplynie 12 mesiacov od vzniku pohľadávky, došlo k úplnej úhrade pohľadávok predajom automobilu späť Spoločnosti alebo predajom tretej osobe.

Vedenie Spoločnosti si ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky nie je vedomé žiadnych významných záväzkov, ktoré by zo zmluvy pre Spoločnosť vyplývali a ktoré by neboli primerane zohľadnené v tejto účtovnej závierke.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	338 177	352 814

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup zásob	Materská účt. jednotka	306 344 189	262 075 010
Nákup služieb	Materská účt. jednotka	1 748 124	1 577 261
Predaj zásob	Prepojené účtovné jednotky	31 929 563	27 105 232
Nákup zásob	Prepojené účtovné jednotky	3 365 411	3 709 635
Nákup služieb	Prepojené účtovné jednotky	3 328 426	4 337 999
Predaj služieb	Materská účt. jednotka	2 965 747	2 410 042
Predaj služieb	Prepojené účtovné jednotky	45 383	1 440 267
Predaj pohľadávok	Prepojené účtovné jednotky	405 912 054	341 482 424

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchod. styku	Prepojené účtovné jednotky	23 843 032	21 076 841
Závazky z obchod. styku	Materská účt. jednotka	221 844	277 893
Pohľadávky z obchod. styku	Prepojené účtovné jednotky	196 291	1 245 998
Pohľadávky z obchod. styku	Materská účt. jednotka	521 761	254 624
Poskytnuté pôžičky	Prepojené účtovné jednotky	65 601 048	49 126 995

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárnych		Dozorných		Iných		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	300 383	288 531	0	0	0	0	300 383	288 531
Priznané odmeny súčasných členov	293 558	219 151	0	0	0	0	293 558	219 151
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov	6 825	69 380	0	0	0	0	6 825	69 380
Iné, z toho:	76 398	68 453	0	0	0	0	76 398	68 453
Nepeňažné príjmy	71 651	49 919	0	0	0	0	71 651	49 919
Nepeňažné príjmy bývalých členov	4 747	18 534	0	0	0	0	4 747	18 534
Spolu	376 781	356 984	0	0	0	0	376 781	356 984

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. 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 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	1 892 054	0	0	0	1 892 054
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	189 205	0	0	0	189 205
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	6 154 894	0	0	0	6 154 894
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 713 368	0	0	0	5 713 368
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 817 329	2 457 603	1 817 329	0	2 457 603
Vlastné imanie spolu	15 766 850	2 457 603	1 817 329	0	16 407 124

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	1 892 054	0	0	0	1 892 054
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	189 205	0	0	0	189 205
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	6 154 894	0	0	0	6 154 894
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 713 368	0	0	0	5 713 368
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 739 128	1 817 329	1 739 128	0	1 817 329
Vlastné imanie spolu	15 688 649	1 817 329	1 739 128	0	15 766 850

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 1 817 329 EUR bol rozdelený nasledovne:

- prídel do sociálneho fondu 50 000 EUR
- výplata dividend spoločníkovi 1 767 329 EUR

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- 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,
- 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 jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 372 269	2 944 472
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	644 563	646 629
Odpis zásob	59	966
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	14 775	483
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	-27 143
Zmena stavu rezerv	4 528 462	10 806 884
Úrokové náklady (netto)	-120 831	-557
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-412 876	-351 267
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	8 026 421	14 020 467
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 891 008	-2 344 119
Úbytok (prírastok) zásob	5 876 376	-4 423 242
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	6 115 524	432 368
Prevádzkové peňažné toky	21 909 329	7 685 474

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	21 909 329	7 685 474
Prevádzkové peňažné toky	-786	0
Zaplatené úroky	121 617	557
Prijaté úroky	-3 411 440	-2 830 247
Zaplatená daň z príjmov	-1 817 329	-1 699 128
Vyplatené dividendy	16 801 391	3 156 656
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	16 801 391	3 156 656
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 957 375	-2 240 939
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 629 680	1 931 459
Poskytnuté pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	-16 474 053	-2 879 836
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-16 801 748	-3 189 316
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-357	-32 660
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	359	33 019
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2	359