

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo a popis činnosti

Porsche Slovakia, spol. s r.o.
Vajnorská 160
Bratislava 831 04

Spoločnosť Porsche Slovakia, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 1. novembra 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. decembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 6133/B).

Popis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa a predaj motorových vozidiel, náhradných dielov a príslušenstva
- nákup a predaj za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi
- nákup a predaj za účelom predaja iným prevádzkovateľom
- automatizované spracovanie dát
- výroba a oprava prístrojov a zariadení spotrebnej elektroniky
- prenájom nehnuteľností a poskytovanie iných než základných služieb
- prenájom strojov a prístrojov bez obslužného materiálu
- prenájom meracej a regulačnej techniky a malej mechanizácie
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- prenájom motorových vozidiel
- poskytovanie softwaru (predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom a vyhotovenie programov na zákazku)
- vedenie účtovníctva
- skladovanie
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- administratívne služby
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- reklamné a marketingové služby
- vydavateľská činnosť

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 24. apríla 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 Porsche Holding Gesellschaft m.b.H., Salzburg, Rakúsko, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Porsche Holding Gesellschaft m.b.H so sídlom Louise-Piëch-Straße 2, 5020 Salzburg, Rakúsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Volkswagen Aktiengesellschaft, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Volkswagen Aktiengesellschaft so sídlom Berliner Ring 2, D-38436, 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	97	96
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	95
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	10	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. apríla 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:

	31.12.2017	31.12.2016
Konatelia:	Ing. Roman Bujna	Ing. Roman Bujna

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 %		
Porsche Holding Gesellschaft m.b.H	1 492 977	100	100	0
Porsche Automotive Investment GmbH	750	0	0	0
Spolu	1 493 727	100	100	0

V priebehu roka 2017 nedošlo k žiadnym zmenám v štruktúre spoločníkov Spoločnosti.

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, poisťné a pod.).

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) neprevyšuje 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	3 a 4	Lineárna	33,33 a 25

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) neprevyšuje 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 %
Stavby	25	lineárna	4
Predvážacie vozidlá	4 a 5	lineárna	25 a 20
Samostatný hnutelný majetok	3-8	lineárna	33,33-12,5

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 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 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 garancie, nevyčerpané dovolenky, bonusy, súdne spory, audit a daňové poradenstvo, grátis servis program, program predĺženej záruky, program Dieseltechnik, rezervy na likvidáciu starých vozidiel.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

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.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

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: rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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 výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku 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.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja motorových vozidiel, náhradných dielov, príslušenstva a služieb.

q) Oprava chýb minulých období

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	1 337 220	0	0	32 028	0	0	1 369 248
Prírastky	0	49 231	0	0	6 101	0	0	55 332
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 386 451	0	0	38 129	0	0	1 424 580
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	1 273 629	0	0	32 028	0	0	1 305 657
Prírastky	0	60 932	0	0	6 101	0	0	67 033
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 334 561	0	0	38 129	0	0	1 372 690
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	63 591	0	0	0	0	0	63 591
Stav k 31.12.2017	0	51 889	0	0	0	0	0	51 889

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	1 529 196	0	0	36 172	0	0	1 565 368
Prírastky	0	0	0	0	1 267	32 812	0	34 079
Úbytky	0	224 788	0	0	5 411	0	0	230 199
Presuny	0	32 812	0	0	0	-32 812	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1 337 220	0	0	32 028	0	0	1 369 248
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	1 446 003	0	0	36 172	0	0	1 482 175
Prírastky	0	52 414	0	0	1 267	0	0	53 681
Úbytky	0	224 788	0	0	5 411	0	0	230 199
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1 273 629	0	0	32 028	0	0	1 305 657
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	83 193	0	0	0	0	0	83 193
Stav k 31.12.2016	0	63 591	0	0	0	0	0	63 591

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	77 302	72 073	2 368 016	0	0	454 746	0	0	2 972 137
Prírastky	0	0	0	0	0	66 619	2 563 613	0	2 630 232
Úbytky	0	0	2 937 953	0	0	71 818	0	0	3 009 771
Presuny	0	0	2 491 104	0	0	72 509	-2 563 613	0	0
Stav k 31.12.2016	77 302	72 073	1 921 167	0	0	522 056	0	0	2 592 598
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	23 018	806 057	0	0	454 746	0	0	1 283 821
Prírastky	0	4 078	368 709	0	0	139 128	0	0	511 915
Úbytky	0	0	538 377	0	0	71 818	0	0	610 195
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	27 096	636 389	0	0	522 056	0	0	1 185 541
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	77 302	49 055	1 561 959	0	0	0	0	0	1 688 316
Stav k 31.12.2016	77 302	44 977	1 284 778	0	0	0	0	0	1 407 057

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 zriadené záložné právo a Spoločnosť ani nemala obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou alebo haváriou až do výšky 2 150 000 EUR (2016: 2 150 000 EUR).

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 vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Tovar	67 354	141 917	67 354	0	141 917
Zásoby spolu	67 354	141 917	67 354	0	141 917

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravné položky boli tvorené hlavne na základe vekovej štruktúry zásob.

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 vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Tovar	215 075	67 354	215 075	0	67 354
Zásoby spolu	215 075	67 354	215 075	0	67 354

Na zásoby nebolo k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 zriadené záložné právo a Spoločnosť ani nemala obmedzené právo s ním nakladať.

Spôsob a výška poistenia zásob:

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1	Poistenie prepravy zásob	80 000 000
2	Poistenie skladovania zásob	75 000 000
3	Poistenie vozidiel s prenosnými značkami	850 000
	Spolu	155 850 000

Tovar na predaj zahŕňa motorové vozidlá, ktoré sú skladované treťou stranou, ktorá je plne zodpovedná za akékoľvek straty a znehodnotenia. Napriek zodpovednosti skladovateľa sú vozidlá poistené aj Spoločnosťou.

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 zání- ku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé pohľadáv- ky z obchodného styku, z toho:	674 295	2 196 522	674 295	0	2 196 522
Ostatné pohľadávky z ob- chodného styku	674 295	2 196 522	674 295	0	2 196 522
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadáv- ky spolu	674 295	2 196 522	674 295	0	2 196 522

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobé pohľadáv- ky z obchodného styku, z toho:	529 538	674 295	529 538	0	674 295
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 100	0	10 100	0	0
Pohľadávky v rámci podielo- vej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z ob- chodného styku	519 438	674 295	519 438	0	674 295
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadáv- ky spolu	529 538	674 295	529 538	0	674 295

V zmysle faktoringovej zmluvy so spoločnosťou Volkswagen Finančné služby Slovensko s.r.o. v prípade neuhradenia pohľadávky dealerom, 20% výšky istiny takto neuhradenej pohľadávky nesie Spoločnosť, maximálne však do sumy 332 000 EUR p.a.

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:	19 692 843	2 557 269	22 250 112
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 057 658	1 589 232	5 646 890
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 635 185	968 037	16 603 222
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	166 122	0	166 122
Daňové pohľadávky a dotácie	140 822	0	140 822
Iné pohľadávky	25 300	0	25 300
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 858 965	2 557 269	22 416 234

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:	21 121 450	2 611 569	23 733 019
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 593 452	2 491 752	8 085 204
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 527 998	119 817	15 647 815
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	32 778	0	32 778
Daňové pohľadávky a dotácie	5 705	0	5 705
Iné pohľadávky	27 073	0	27 073
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 154 228	2 611 569	23 765 797

Na pohľadávky nebolo k 31. decembru 2017 zriadené záložné právo a Spoločnosť ani nemala obmedzené právo s ním nakladať.

5. 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.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	10 163	13 949
Bežné bankové účty	0	190 063
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	10 163	204 012

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

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	22 979	36 853
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 729	15 939
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 729	15 939
Čerpanie sociálneho fondu	18 440	29 813
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 268	22 979

3. Závazky

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

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		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	28 268	0	0	0	28 268
Závazky zo sociálneho fondu	28 268	0	0	0	28 268
Dlhodobé záväzky spolu	28 268	0	0	0	28 268
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 651 843	3 263 371	8 915 214
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 387 060	3 164 046	5 551 106
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 264 783	99 325	3 364 108
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	13 594 993	0	13 594 993
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7 547 919	0	7 547 919
Daňové záväzky a dotácie	0	0	6 047 074	0	6 047 074
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	19 246 836	3 263 371	22 510 207

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedné- ho roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	22 979	0	0	0	22 979
Závazky zo sociálneho fondu	22 979	0	0	0	22 979
Dlhodobé záväzky spolu	22 979	0	0	0	22 979
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 505 020	3 123 624	7 628 644
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 259 532	2 849 795	5 109 327
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 245 488	273 829	2 519 317
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	10 090 025	0	10 090 025
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 153 213	0	4 153 213
Daňové záväzky a dotácie	0	0	5 936 812	0	5 936 812
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 595 045	3 123 624	17 718 669

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	7 401 205	2 239 915	338 695	1 606 908	7 695 519
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	7 401 205	2 239 915	338 695	1 606 908	7 695 519
Rezerva na garancie	161 378	21 250	1 026	0	181 602
Rezerva na Grátis servis	4 815 234	1 065 013	95 805	1 549 871	4 234 571
Rezerva na odchodné	65 733	0	22 921	0	42 812
Rezerva na predĺženú záruku	1 062 809	621 265	218 943	57 037	1 408 094
Rezerva na recykláciu starých vozidiel	1 296 053	532 387	0	0	1 828 440
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 838 370	4 585 061	2 235 787	0	8 187 644
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	167 299	181 746	167 299	0	181 746
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	167 299	181 746	167 299	0	181 746
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	5 671 071	4 403 315	2 068 488	0	8 005 898
Rezerva na súdny spor	326 000	0	120 000	0	446 000
Rezerva na garancie	161 378	21 250	1 026	0	181 602
Rezervy na odmeny manažmentu	200 000	200 000	196 000	0	204 000
Rezerva na audit	15 385	16 017	15 385	0	16 017
Rezerva na daňové priznanie	0	0	0	0	0
Rezerva na Dieseltechnik program*	3 206 725	1 079 637	94 494	0	4 191 868
Rezerva na Grátis servis (Pozn. II. s)	952 554	1 043 071	952 554	0	1 043 071
Rezerva na zľavy pre Seat a Audi	703 789	1 175 671	703 789	0	1 175 671
Rezerva súťaž predajcovia	97 440	71 903	97 440	0	71 903
Ostatné	7 800	675 766	7 800	0	675 766
Rezervy spolu	13 239 575	6 824 976	2 574 482	1 606 908	15 883 163

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:	5 904 372	2 874 423	378 619	998 971	7 401 205
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	5 904 372	2 874 423	378 619	998 971	7 401 205
Rezerva na garancie	146 683	14 695	0	0	161 378
Rezerva na Grátis servis (Pozn. II. s)	4 773 493	1 222 383	197 822	982 820	4 815 234
Rezerva na odchodné	51 354	14 379	0	0	65 733
Rezerva na predĺženú záruku (Pozn. II. s)	932 842	326 915	180 797	16 151	1 062 809
Rezerva na recykláciu starých vozidiel	0	1 296 053	0	0	1 296 053
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 103 328	3 188 090	1 453 048	0	5 838 370
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	161 502	167 299	161 502	0	167 299
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	161 502	167 299	161 502	0	167 299
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	3 941 826	3 020 791	1 291 546	0	5 671 071
Rezerva na súdny spor	61 000	265 000	0	0	326 000
Rezerva na garancie	146 683	14 695	0	0	161 378
Rezervy na odmeny manažmentu	200 000	200 000	200 000	0	200 000
Rezerva na audit	5 783	15 385	5 783	0	15 385
Rezerva na daňové priznanie	6 000	0	6 000	0	0
Rezerva na Dieseltechnik program*	1 972 208	1 287 417	52 900	0	3 206 725
Rezerva na Grátis servis (Pozn. II. s)	924 387	952 554	924 387	0	952 554
Rezerva na zľavy pre Seat a Audi	554 612	187 300	38 123	0	703 789
Rezerva súťaž predajcovia	0	97 440	0	0	97 440
Ostatné	71 153	1 000	64 353	0	7 800
Rezervy spolu	10 007 700	6 062 513	1 831 667	998 971	13 239 575

*Rezerva bola vytvorená na služby, zľavy a iné výdavky Spoločnosti, ktorých poskytnutie je v budúcnosti pravdepodobné.

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: 2018 a neskôr.

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 dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	17 588	6 864
recyklačný fond	10 072	66
daň z motorových vozidiel	7 516	6 798
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	4583	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 583	0
grátis servis program	0	0
Spolu	22 171	6 864

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	378 349 887	343 786 130
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 590 500	4 174 142
Tržby za tovar	373 759 387	339 611 988
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 324 838	3 739 686
Čistý obrat celkom	382 674 725	347 525 816

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	Predaj áut		Predaj ostatného tovaru		Predaj služieb		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	340 903 106	309 136 623	32 856 281	30 475 366	4 590 500	4 174 142	378 349 887	343 786 130
Spolu	340 903 106	309 136 623	32 856 281	30 475 366	4 590 500	4 174 142	378 349 887	343 786 130

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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	55 942 508	50 226 760
<i>Tržby z predaja predvádzacích vozidiel</i>	3 244 191	2 728 119
<i>Postúpenie pohľadávok – faktoring</i>	51 617 671	46 487 233
<i>Provízie</i>	116 889	212 338
<i>Podiel na reklame</i>	568 716	444 858
<i>Náhrady poistných udalostí</i>	68 539	53 269
<i>Ostatné</i>	326 502	300 943
Finančné výnosy, z toho:	11	160
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	10	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1	159
Výnosové úroky	1	159

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
	17 277 669	17 287 615
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	29 283	29 283
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 783	22 783
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	6 500	6 500
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	17 248 444	17 258 332
Garancie	4 166 537	3 488 818
Náklady na reklamu	4 374 385	4 191 020
Garančný servis - Audi, VW, LNF	1 048 359	1 122 209
Prepravné náklady	1 988 943	1 759 421
Opravy a údržba software	567 255	464 119
Náklady na školenie – predajcovia	365 444	328 716
Nájomné	682 579	683 273
Provízie	798 960	1 065 500
Poradenské služby - analýza trhu	384 928	290 672
Náklady na reprezentáciu	302 454	281 654
Cestovné	204 909	179 839
Opravy a udržiavanie prevádzkových vozidiel	176 091	137 975
Skladné	167 870	118 783
Preklady a tlmočenie	267 579	245 804
Náklady na podujatia - novinári	61 104	87 380
Služby - licencie, adaptácia	207 552	181 599
Parkovné a umývanie vozidiel	62 386	57 335
Náklady na školenie - zamestnanci	47 261	33 493
Poradenstvo – právne	178 771	362 256
Poradenské služby Salzburg - Manntage	41 788	45 068
Telefón	37 148	36 799
Upratovanie, čistenie	36 059	28 852
Správa IT - poplatky za server, internet	48 281	41 234
Daňové poradenstvo	14 228	38 317
Strážna služba	41 369	36 900
Opravy a údržba budov a zariadení	62 583	62 945
Ostatné náklady	308	528 001
Poštovné poplatky	26 470	24 787
Likvidácia odpadu	11 373	8 880
Náklady na transportné poškodenie a udržiavanie NV	155 112	100 646
Poradenské služby - ubytovanie	60	612
Servis - predĺžená záruka	10 424	290 589
Poradenské služby – POKG	106 177	117 162
Náklady na COC	603 697	817 675
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	58 087 536	50 713 460

Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 689 179	2 399 312
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 522 227	206 011
<i>Dary</i>	7 290	1 100
<i>Pokuty a penále</i>	51 617 671	46 487 233
<i>Postúpenie pohľadávok, faktoring</i>	226 093	207 061
<i>Poistenie</i>	166 345	85 396
<i>Ostatné náklady na image - sponzoring</i>	1 734 014	1 287 418
<i>Podpora predaja a rezerva na výpadok predajcu</i>	124 716	39.929
<i>Ostatné</i>	2 689 179	2 399 312
Finančné náklady, z toho:	105 527	80 061
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	6 716	279
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 716	279
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	98 811	79 782
<i>Nákladové úroky</i>	27 378	7 137
<i>Ostatné finančné náklady</i>	71 433	72 645

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	3 947 433	3 788 586
Mzdy	2 782 803	2 740 272
Ostatné náklady na závislú činnosť	108 996	91 561
Sociálne poistenie	597 468	523 852
Zdravotné poistenie	382 419	358 660
Sociálne zabezpečenie	75 748	74 241

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastné- ho imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-88 441	0	-1 747	-90 188
Zásoby	67 354	0	74 563	141 917
Pohľadávky	355 590	0	2 159 613	2 515 203
Rezervy	11 486 600	0	3 139 344	14 625 944
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	108 387	0	-352 687	81 755
Celkom	11 929 490	0	5 019 086	16 948 576
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%		21%	21%
Odložený daňový záväzok	2 505 193	0	1 054 008	3 559 201

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:	6 267 254			7 218 639		
teoretická daň		1 316 123	21		1 588 101	22
Daňovo neuznané náklady				611 821	134 601	
Výnosy nepodliehajúce dani	847 757	178 029		-10	-2	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		-279 705	-61 535	
Spolu		1 494 152	23		1 780 459	25
Splatná daň z príjmov		2 548 160	41		2 912 034	40
Odložená daň z príjmov		-1 054 008	-17		-1 131 575	-15
Celková daň z príjmov		1 494 152	24		1 780 459	25

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Majetok v nájme (operatívny prenájom)*	243 233	239 765

* Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory od spriaznenej osoby, pričom nájomné za rok 2017 a 2016 sú uvedené v tabuľke vyššie.

2. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2017	31.12.2016
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	100 000	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	300 000	0

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
Predaj majetku	Prepojené účtovné jednotky	2 077 704	1 744 125
Predaj služieb	Prepojené účtovné jednotky	3 151 343	2 621 266
Predaj zásob	Prepojené účtovné jednotky	88 675 584	88 427 381
	Pridružené účtovné jednotky	0	0
Ostatný predaj	Prepojené účtovné jednotky	536 972	415 715
Výnosy z postúpených pohľadávok	Prepojené účtovné jednotky	51 617 671	46 487 233
Iné – úroky	Prepojené účtovné jednotky	1	149
Nákup zásob	Prepojené účtovné jednotky	-363 444	
		724	-311 699 783
Nákup služieb	Prepojené účtovné jednotky	-3 674 932	-3 539 379
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	-2 851	-17 964
Ostatné nákupy	Prepojené účtovné jednotky	-55 977	-218 831
Poplatky za postúpenie pohľadávok	Prepojené účtovné jednotky	-71 113	-64 690
Závazky z obchodného styku	Prepojené účtovné jednotky	-5 551 106	-5 007 085
Nevyfakturované dodávky	Prepojené účtovné jednotky	-68 046	-102 242
Pohľadávky z obchodného styku	Prepojené účtovné jednotky	5 646 890	7 983 249
Prijaté pôžičky - cash-pooling	Prepojené účtovné jednotky	-7 547 919	-4 153 213

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Charakteristika transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu 2017	2016
Porsche Holding Gesellschaft m.b.H.	Nákup služieb	-2 851	-17 964

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

Všetky príjmy konateľovi boli vyplatené v rámci závislej činnosti za bežné obdobie a sú zohľadnené v mzdových nákladoch.

VIII. PREHLÁD 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	1 493 727	0	0	0	1 493 727
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	149 373	0	0	0	149 373
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	1 941 728	0	0	0	1 941 728
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 443 599	0	0	38 180	9 481 779
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 438 180	4 773 102	5 400 000	38 180	4 773 102
Vlastné imanie spolu	18 466 607	4 773 102	5 400 000	0	17 839 710

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	1 493 727	0	0	0	1 493 727
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	149 373	0	0	0	149 373
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	1 941 728	0	0	0	1 941 728
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 442 862	0	0	737	9 443 599
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 425 737	5 438 180	5 425 000	-737	5 438 180
Vlastné imanie spolu	18 453 427	5 438 180	5 425 000	0	18 466 607

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2016
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	5 400 000
Presun zisku nerozdeleného spoločníkom do nerozdeleného zisku minulých rokov	38 180
Spolu	5 438 180

3. Návrh na rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán navrhuje vyplatiť podiel na zisku vo výške 4 800 000 EUR v pomere k základnému imaniu.

IX. 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	6 267 255	7 218 639
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	446 843	433 328
Odpis zásob	0	283
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 522 227	154 857
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	74 563	-147 721
Zmena stavu rezerv	2 643 588	3 231 875
Úrokové náklady (netto)	27 377	6 978
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-555 012	-328 543
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	10 426 841	10 569 696
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 473 994	-4 812 894
Úbytok (prírastok) zásob	-8 723 344	5 969 123
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 421 643	4 858 797
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	4 599 134	16 584 722

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	4 599 134	16 584 722
Zaplatené úroky	-27 378	-7 137
Prijaté úroky	1	159
Zaplatená daň z príjmov	-2 684 858	-3 781 800
Vyplatené dividendy	-5 400 000	-5 425 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3 513 101	7 370 944

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-3 319 644	-2 532 043
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 244 191	2 728 119
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-75 453	196 076

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	3 394 706	-7 568 666
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 394 706	-7 568 666

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
---	---	---

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-193 848	-1 646
---	-----------------	---------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	204 012	205 658
--	---------	---------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	10 164	204 012
--	---------------	----------------