

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2017**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**

AUTO KELLY

všetko pre autá

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., Radlinského 11, 957 01 Bánovce nad Bebravou

Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, Oddiel : Sro, Vložka číslo : 10503/R

Výročná správa o činnosti spoločnosti za rok 2017

Predkladá: **Lukáš Vebr,**
konateľ spoločnosti
Ing. Karol Tisončík
konateľ spoločnosti

V Bratislave dňa 15. 3. 2018

Obsah

1. AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

- 1.1. Profil spoločnosti
- 1.2. Štruktúra vlastníkov
- 1.3. Orgány spoločnosti
- 1.4. Organizačná štruktúra

2. ANALÝZA VÝVOJA SPOLOČNOSTI V ROKU 2017 A HLAVNÁ VÝVOJOVÁ ORIENTÁCIA PRE ROK 2018

- 2.1. História spoločnosti
- 2.2. Hlavné činnosti spoločnosti
- 2.3. Analýza vývoja spoločnosti v roku 2017
- 2.4. Hlavné zámery pre rok 2018

3. ZAMESTNANCI

- 3.1. Personálna politika

4. PREHĽAD VYBRANÝCH FINANČNÝCH UKAZOVATEĽOV

- 4.1. Súvaha
- 4.2. Výkaz ziskov a strát
- 4.3. Vybrané ukazovatele finančnej analýzy

5. ZÁVER

- 5.1. Návrh za rozdelenie zisku
- 5.2. Udalosti po súvahovom dni
- 5.3. Doplnujúce informácie k výročnej správe

1.1. Profil spoločnosti

Obchodné meno: **AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**

Sídlo: Radlinského 11, 957 01 Bánovce nad Bebravou

Štatutárny orgán: Lukáš Vebr – konateľ spoločnosti

Ing. Karol Tisončík – konateľ spoločnosti

Bankové spojenie: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

Číslo účtu: SK1311110000001007680111

IČO: 36298026

DIČ: 2020140815

IČ DPH: SK2020140815

E-mail: autokelly@autokelly.sk

Web: www.autokelly.sk

1.2. Štruktúra vlastníkov

Štruktúra vlastníkov Spoločnosti je nasledovná:

Podiel na základnom imaní/Hlasovacie práva

<i>Spoločníci</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva v %</i>	<i>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</i>
	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>		
Auto Kelly, a.s.	272 190	100	100	-
Spolu	272 190	100		-

Spoločnosť AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Auto Kelly, a. s. so sídlom Ocelárska 891/16, Vysočany, 190 00 Praha 9, Česká republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Materská spoločnosť Auto Kelly, a. s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Elit Group Ltd. so sídlom 6340 Baar, Oberneuhofstrasse 9, Švajčiarska konfederácia. Konsolidovaná účtovná závierka je zostavovaná a sprístupnená v spoločnosti Rhiag – Inter Auto Parts Italia S.p.A. so sídlom Via Vincenzo Monti 23/, 20016 PERO (MI), Taliansko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku, ktorý vedie Registrový súd Trade Register of Bergamo Largo so sídlom Largo Belotti 16, 241 21 Bergamo, Taliansko.

Vo svojich 26 pobočkách ponúka široký sortiment náhradných dielov a autopríslušenstva pre osobné, ľahké úžitkové a nákladné automobily a motocykle.

Významnou súčasťou ponuky je tiež vybavenie autoservisov a garážovej techniky vrátane služieb a školení.

2.2. Hlavné činnosti spoločnosti

- 1.Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti/veľkoobchod/
- 2.Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod/
- 3.Predaj súčiastok a príslušenstva pre motorové vozidlá

2.3. Analýza vývoja spoločnosti 2017

Hlavným zameraním spoločnosti bola v roku 2017 divízia autoservisov:

- rozšírenie siete odberateľov,
- podpora formou investičných ponúk a navýšenie existujúceho obratu,
- akvizičné projekty pre nové autoservisy formou investičných ponúk.

Marketingové akcie počas dvoch hlavných sezón zamerané na získanie nových zákazníkov.

Rozšírenia služieb v rámci garážového vybavenia prezentované na Road show:

- organizovanie školení pre zákazníkov,
- online systém evidencie požiadaviek zákazníkov.

2.4. Hlavné zámery pre rok 2018

Ako hlavné zámery pre rok 2018 si spoločnosť stanovila:

- rozšírenie siete pobočiek - Nové mini VO prevádzky v menších mestách,
- nová koncepcia marketingovej komunikácie pre B2B a B2C zákazníkov,
- rozšírenie ponuky pre investičnú podporu autoservisov,
- získavanie nových zákazníkov v kategórii autoservisy,
- rozširovanie ponuky v TRUCK divízii s cieľom zvýšenia obratu.

3. Zamestnanci

K 31. decembru 2017 spoločnosť zamestnávala 302 zamestnancov, z toho 22 žien a 280 mužov. Počet riadiacich zamestnancov z toho je 43. Oproti predchádzajúcemu roku sme zaznamenali nárast o 31 zamestnancov z dôvodu vytvorenia nových pracovných miest v novootvorených pobočkách v mestách Galanta, Michalovce a Malacky a vytvorenie nových pozícií na už existujúcich oddeleniach.

3.1. Personálna politika

Naším cieľom je vytvorenie tímu motivovaných a výkonných zamestnancov na vysokej profesionálnej úrovni a v podmienkach nízkej nezamestnanosti najmä o stabilizáciu zamestnancov a podporovanie ich ďalšieho odborného rastu. Od našich zamestnancov očakávame vysokú prozákaznícku orientáciu a motiváciu k rozširovaniu a zdokonaľovaniu svojich vedomostí, schopností a zručností.

Nadalej sa snažíme vytvárať podmienky pre efektívne plnenie stratégie a stanovených cieľov na rok 2018.

4. Prehľad vybraných finančných ukazovateľov

4.1. Súvaha

	2015	2016	2017
	v EUR	v EUR	v EUR
AKTÍVA			
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	11 268
Dlhodobý hmotný majetok	1 198 056	1 640 022	2 058 027
Neobežný majetok	1 198 056	1 640 022	2 069 295
Zásoby	5 683 317	7 781 924	10 976 055
Dlhodobé pohľadávky	412 492	561 551	748 854
Krátkodobé pohľadávky	1 591 892	2 009 335	3 110 235
Peniaze	13 827	34 340	52 016
Bankové účty	1 828 603	350 514	835 247
Obežný majetok	9 530 131	10 737 664	15 722 407
Časové rozlíšenie	333 754	420 299	741 830
SPOLU MAJETOK	11 061 941	12 797 985	18 533 532
PASÍVA			
Základné imanie	272 190	272 190	272 190
Fondy zo zisku	27 219	27 219	27 219
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 995 532	4 539 868	3 750 976
Výsledok hospodárenia za účt .obdobie	544 336	-788 892	-247 933
Vlastné imanie	4 839 277	4 050 385	3 802 452
Rezervy	342 600	412 751	485 215
Dlhodobé záväzky	188 027	185 310	151 610
Krátkodobé záväzky	5 669 789	8 117 248	14 050 042
Bankové úvery a výpomoci			
Záväzky	6 200 416	8 715 309	14 686 867
Časové rozlíšenie	22 248	32 291	44 213
Spolu VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	11 061 941	12 797 985	18 533 532

4.2. Výkazy ziskov a strát

	2 015 v EUR	2 016 v EUR	2 017 v EUR
Výnosy z hospodárskej činnosti,	29 072 245	32 893 323	39 792 136
z toho:			
Tržby z predaja výrobkov a služieb	31 827	29 481	84 389
Tržby z predaja tovaru	29 032 177	32 852 791	39 695 868
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	8 241	11 051	11 879

Náklady na hospodársku činnosť,	7 893 305	10 265 898	11 774 997
z toho:			
Výrobná spotreba	3 561 761	5 420 272	6 151 992
Osobné náklady	3 864 540	4 271 944	5 037 826
Odpisy dlhodobého majetku	467 004	573 682	585 179
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	901 574	-815 672	1 779

Výnosy z finančnej činnosti	808	1 300	1 269
Náklady na finančnú činnosť	53 748	60 938	75 961
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-53 668	-59 638	-74 692

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	544 336	-788 892	-247 933
--	----------------	-----------------	-----------------

Mimoriadne výnosy			
Mimoriadne náklady			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	544 336	-788 892	-247 933

Tržby v dôsledku obchodných aktivít narástli oproti roku 2016 o viac ako 17 %.

V nastavenom trende má spoločnosť ambíciu pokračovať aj v budúcich rokoch, rovnako ambíciou je aj zvyšovanie hospodárskeho výsledku v nasledujúcich obdobiach.

Celkový majetok spoločnosti v zostatkovej hodnote k 31. 12. 2017 predstavuje čiastku 16 464 tis. EUR. Výrazne stúpa hodnota skladových zásob, ktorá je ku dňu zostavenia účtovnej závierky na úrovni 10 976 tis. EUR.

4.3. Vybrané ukazovatele finančnej analýzy

Ukazovateľ	merná jednotka	2 015	2 016	2 017
Produktivity práce z tržieb	EUR/pr/m	9 332	9 848	10 980
Tržby z predaja tovaru	tis. EUR	29 032	32 853	39 696
Celkové výnosy	tis. EUR	29 229	33 144	40 326
Doba obratu stálych aktív	deň	15	18	19
Doba obratu pohľadávok	deň	20	21	28
Doba obratu zásob	deň	70	85	99
Priemerný stav pracovníkov		246	258	284

$$\text{produktivita práce z tržieb} = \frac{\text{tržby}}{\text{počet pracovníkov}} : 12$$

$$\text{doba obratu stálych aktív} = \frac{\text{neobežný majetok}}{\text{tržby}} \times 360$$

$$\text{doba obratu pohľadávok} = \frac{\text{krátkodobé pohľadávky}}{\text{tržby}} \times 360$$

$$\text{doba obratu zásob} = \frac{\text{zásoby}}{\text{tržby}} \times 360$$

5. Záver

5.1. Návrh na vyrovnanie straty

Spoločnosť za rok 2017 vykázala účtovnú stratu vo výške 247 932,70 EUR, ktorá bude navrhnutá na úhradu z nerozdeleného zisku.

5.2. Udalosti po súvahovom dni

Po 31.decembri 2017 do dňa zostavenia výročnej správy nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

5.3. Doplnujúce informácie k výročnej správe

Spoločnosť nenadobúdala v roku 2017 vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie a ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Lukáš Vebr
konateľ spoločnosti

Ing. Karol Tisončík
konateľ spoločnosti

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Vyhodnotili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 27. marca 2018



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Peter Jaroš, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1047

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA



podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka <input type="checkbox"/> malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 1 7
IČO 3 6 2 9 8 0 2 6	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 1 7
SK NACE 4 5 . 3 1 . 0	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 do 1 2
				2 0 1 6 2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A U T O K E L L Y S L O V A K I A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica R a d l i n s k é h o	Číslo 1 1
PSČ 9 5 7 0 1	Obec B á n o v c e n a d B e b r a v o u
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti O k r . s ú d T r e n č í n , o d d . S r o , v l . č . 1 0 5 0 3 / R	
Telefónne číslo 0 9 1 5 / 8 5 3 5 1 9	Faxové číslo /
E-mailová adresa	

Zostavená dňa:

3 0 . 0 1 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	01		2 1 9 3 0 5 5 5	1 8 5 3 3 5 3 2	
				3 3 9 7 0 2 3		1 2 7 9 7 9 8 5
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02		4 6 6 5 1 4 5	2 0 6 9 2 9 5	
				2 5 9 5 8 5 0		1 6 4 0 0 2 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		3 4 9 8 5	1 1 2 6 8	
				2 3 7 1 7		
A.I.1.,	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		1 8 5 1 7		
				1 8 5 1 7		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08		5 2 0 0		
				5 2 0 0		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09		1 1 2 6 8	1 1 2 6 8	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		4 6 3 0 1 6 0	2 0 5 8 0 2 7	
				2 5 7 2 1 3 3		1 6 4 0 0 2 2
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		7 8 2 1 6 6	4 9 5 1 9 7	
				2 8 6 9 6 9		3 3 6 7 8 2
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		3 6 0 4 0 7 9	1 3 1 8 9 1 5	
				2 2 8 5 1 6 4		1 1 8 1 6 1 1

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	2 4 3 9 1 5	2 4 3 9 1 5	1 2 1 6 2 9
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	index IČ113 index IČ113B c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (068A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33	1 6 5 2 3 5 8 0	1 5 7 2 2 4 0 7	
			8 0 1 1 7 3		1 0 7 3 7 6 6 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 1 4 8 4 8 1 8	1 0 9 7 6 0 5 5	
			5 0 8 7 6 3		7 7 8 1 9 2 4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 7 9 2 2	2 7 9 2 2	
					4 0 8 2 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - 194	37			
4.	Zvieratá (124) - 195	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 1 4 5 6 8 9 6	1 0 9 4 8 1 3 3	
			5 0 8 7 6 3		7 7 4 1 1 0 2
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	7 5 8 6 2 5	7 4 8 8 5 4	
			9 7 7 1		5 6 1 5 5 1
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	3 2 3 6 2 9	3 2 3 6 2 9	
					1 9 9 7 5 0

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	3 2 3 6 2 9	3 2 3 6 2 9	1 9 9 7 5 0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	1 5 2 1 6 5 9 7 7 1	1 4 2 3 9 4	1 0 0 8 2 6	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 8 2 8 3 1	2 8 2 8 3 1	2 6 0 9 7 5	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 3 9 2 8 7 4 2 8 2 6 3 9	3 1 1 0 2 3 5	2 0 0 9 3 3 5	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 3 5 6 5 4 3 2 8 2 6 3 9	3 0 7 3 9 0 4	1 6 4 8 8 2 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 1 6 2 3 6 4	1 1 6 2 3 6 4	2 5 3 9 0 2	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
1 c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 1 9 4 1 7 9	1 9 1 1 5 4 0	
			2 8 2 6 3 9		1 3 9 4 9 2 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63			3 4 3 5 2 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 6 3 3 1	3 6 3 3 1	
					1 6 9 9 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 3	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71	8 8 7 2 6 3	8 8 7 2 6 3	3 8 4 8 5 4	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 2 0 1 6	5 2 0 1 6	3 4 3 4 0	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	73	8 3 5 2 4 7	8 3 5 2 4 7	3 5 0 5 1 4	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	7 4 1 8 3 0	7 4 1 8 3 0	4 2 0 2 9 9	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 2 2 6 4	5 2 2 6 4	4 8 2 2 2	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	6 8 9 5 6 6	6 8 9 5 6 6	3 7 2 0 7 7	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 8 5 3 3 5 3 2	1 2 7 9 7 9 8 5
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80	3 8 0 2 4 5 2	4 0 5 0 3 8 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 7 2 1 9 0	2 7 2 1 9 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 7 2 1 9 0	2 7 2 1 9 0
	2. Zmena základného imania +/- 419	83		
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 7 2 1 9	2 7 2 1 9
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 7 2 1 9	2 7 2 1 9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 7 5 0 9 7 6	4 5 3 9 8 6 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 7 5 0 9 7 6	4 5 3 9 8 6 8
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (-/+ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 2 4 7 9 3 3	- 7 8 8 8 9 2
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	1 4 6 8 6 8 6 7	8 7 1 5 3 0 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 5 1 6 1 0	1 8 5 3 1 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
	1.a. Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
	1.b. Záväzky z obchodného styku v rámci podielelovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
	1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
	3. Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
	4. Ostatné záväzky v rámci podielelovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
	5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
	6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
	7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
	8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
	9. Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 7 5 9	1 7 8 6
	10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 4 6 8 5 1	1 8 3 5 2 4
	11. Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
	12. Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 6 3 5 5	1 6 6 0 1
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 6 3 5 5	1 6 6 0 1
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 4 0 5 0 0 4 2	8 1 1 7 2 4 8
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 7 9 5 5 2 9	7 2 7 2 8 0 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	8 7 2 8 2 7 8	4 6 0 3 6 5 8
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 0 6 7 2 5 1	2 6 6 9 1 5 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 5 3 1 1 4	2 1 4 1 0 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 5 4 6 8 2	1 2 8 2 4 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 2 5 3 6 2	2 8 9 8 7 1
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 2 1 3 5 5	2 1 2 2 2 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 6 8 8 6 0	3 9 6 1 5 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	7 5 5 5 6	3 5 9 5 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 9 3 3 0 4	3 6 0 1 9 1
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 4 2 1 3	3 2 2 9 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 4 2 1 3	3 2 2 9 1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a
strát Úč POD
2 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	
			1	2
.	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 9 7 8 0 2 5 6	3 2 8 8 2 2 7 2
..	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 0 3 2 4 3 3 6	3 3 1 4 3 1 6 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 9 6 9 5 8 6 8	3 2 8 5 2 7 9 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 4 3 8 9	2 9 4 8 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 1 8 7 9	1 1 0 5 1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 3 2 2 0 0	2 4 9 8 4 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)	10	4 0 3 2 2 5 5 7	3 3 9 5 8 8 3 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 7 5 0 4 1 7 0	2 2 7 8 0 9 6 7
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 2 0 8 3 0 3	1 1 4 5 9 2 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 5 9 2 6	1 8 2 3 7 4
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	4 9 4 3 6 8 9	4 2 7 4 3 4 9
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	5 0 3 7 8 2 6	4 2 7 1 9 4 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 5 8 0 3 3 4	3 0 2 9 4 5 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	6 8 8 0 0	7 2 8 0 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 2 5 7 8 7 4	1 0 5 6 0 5 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 0 8 1 8	1 1 3 6 3 4
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	4 7 7 8 8	4 1 8 7 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 8 5 1 7 9	5 7 3 6 8 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	5 8 5 1 7 9	5 7 3 6 8 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	6 6 5	7 7 8
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	8 1 8 9 7	5 3 8 1 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 1 8 9 6 6	6 3 3 1 2 5
...	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 7 7 9	- 8 1 5 6 7 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
.	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 1 3 0 0 2 1	4 4 9 8 6 5 9
..	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	1 2 6 9	1 3 0 0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej úasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		1 0 7 6
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1 0 7 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 2 6 9	2 2 4
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
..	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	7 5 9 6 1	6 0 9 3 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 1 8 1 7	1 4 1 1 6
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 1 8 1 7	1 4 1 1 6
O.	Kurzové straty (563)	52	7 7 8 4	2 5 0 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 6 3 6 0	4 4 3 2 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
...	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 7 4 6 9 2	- 5 9 6 3 8
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 7 2 9 1 3	- 8 7 5 3 1 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 7 5 0 2 0	- 8 6 4 1 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 9 6 8 7 6	9 8 7 1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 1 8 5 6	- 9 6 2 8 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
...	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 2 4 7 9 3 3	- 7 8 8 8 9 2

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., Radlinského 11, 957 01 Bánovce nad Bebravou
Dátum založenia	30. júla 1997
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	2. septembra 1997
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) - Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) - Sprostredkovanie obchodu a služieb - Vydávanie časopisov a iných periodických publikácií - Predaj motorových vozidiel - Predaj súčiastok a príslušenstva pre motorové vozidlá - Zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov - Prenájom motorových vozidiel - Prenájom kancelárskych strojov a zariadení - Poradenská služba k technickému vybaveniu počítača (hardware) - Poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača (software) - Spracovanie údajov - Služby súvisiace s databázami - Činnosť organizačných a ekonomických poradcov - Prieskum trhu a verejnej mienky - Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti - Baliače činnosti - Kancelárske a sekretárske služby vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb - Faktoring a forfaiting - Reklamná, propagačná a marketingová činnosť - Osobná cestná doprava - Nákladná cestná doprava vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5t vrátane prípojného vozidla - Prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti - Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej aktivity - Administratívne práce v oblasti colnej deklarácie - Počítačové služby - Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla - Diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel - Opravy karosérií - Servis a údržba chladiacich klimatizačných zariadení a tepelných čerpadiel s obsahom kontrolovanej látky

2. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	284	258
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	302	272
z toho: vedúci zamestnanci	39	37

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej zvierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej zvierky

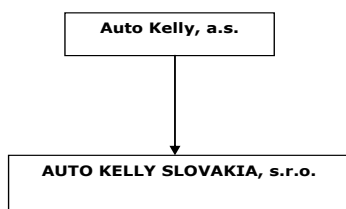
Táto účtovná zvierka je riadna individuálna účtovná zvierka spoločnosti AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná zvierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej zvierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú zvierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej zvierky za rok 2016

Účtovnú zvierku spoločnosti AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., za rok 2017 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 28. júna 2017.

5. Konsolidovaná účtovná zvierka



Spoločnosť AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Auto Kelly, a. s., so sídlom Ocelárska 16, Praha 90, Česká republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť nepripravuje konsolidovanú účtovnú zvierku k 31. decembru 2017, pretože spoločnosť je zahrnutá do skupiny Rhiag group, ktorá pripravuje IFRS konsolidovanú účtovnú zvierku.

Materská spoločnosť Auto Kelly, a. s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Elit Group Ltd. so sídlom 6340 Baar, Oberneuhofstrasse 9, Svajčiarska konfederácia. Konsolidovaná účtovná zvierka je zostavovaná a sprístupnená v spoločnosti Rhiag – Inter Auto Parts Italia SpA so sídlom v Taliansku, Via Vincenzo Monti 23/, 20016 PERO (MI), Taliansko a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť Rhiag – Inter Auto Parts Italia, zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka je LKQ Corporation, 500 West Madison Street, Suite 2800 Chicago, IL 60661, USA

Konsolidovaná účtovná zvierka spoločnosti Rhiag – Inter Auto Parts Italia, je sprístupnená v jej sídle v Taliansku, Via Vincenzo Monti 23/, 20016 PERO (MI), Taliansko.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

II. **POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná zvierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri dodaní tovaru odberateľom a pri súčasnom splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Spoločnosť zahŕňa do obstarávacej ceny tovaru aj vedľajšie náklady obstarania.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- d) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- e) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- g) Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou.
- h) Spoločnosť nevedie zákazkovú výrobu.
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceny – menovitou hodnotou.
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou- reálnou hodnotou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, nevyfakturované dodávky, rezervu na zhotovenie a zverejnenie účtovnej závierky, rezervu na odchodné a programy na podporu predaja. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 90 dní 100 % po špecifickom zvážení kvality pohľadávky.
 - Plán odpisov
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby – administratívne priestory	40 rokov	2,5 %
Budovy a stavby – skladové priestory	20 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
Stroje a zariadenia	4 roky	25,0 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	4 roky	25,0 %
Softvér	5 rokov	20,0 %
Leasingový majetok	36 – 44 mesiacov	25,0 %

Spoločnosť uplatňuje v niektorých prípadoch komponentný spôsob odpisovania, t.j. pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadnila rôzna doba použiteľnosti a rôzny priebeh opotrebenia jednotlivých oddeliteľných súčastí dlhodobého majetku.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie. Pri leasingovom majetku sa daňové odpisy uplatňujú lineárne s dobou trvania leasingu. Zaokrúhľujú sa na celé EUR nahor.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

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

13. Oprava chýb minulých období

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36 298 026

DIČ: 2020140815

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	18 517	-	-	5 200	-	-	23 717
Prírastky	-	-	-	-	-	11 268	-	11 268
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	18 517	-	-	5 200	11 268	-	34 985
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	18 517	-	-	5 200	-	-	23 717
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	18 517	-	-	5 200	-	-	23 717
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	11 268	-	11 268

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36 298 026

DIČ: 2020140815

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	18 517	-	-	5 200	-	-	23 717
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	18 517	-	-	5 200	-	-	23 717
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	18 517	-	-	5 200	-	-	23 717
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	18 517	-	-	5 200	-	-	23 717
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01**IČO: 36 298 026****DIČ: 2020140815****AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2017	-	611 644	3 182 729	-	-	-	121 629	-	3 916 002
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 003 848	-	1 003 848
Úbytky	-	90 166	199 524	-	-	-	-	-	289 690
Presuny	-	260 688	620 874	-	-	-	(881 562)	-	-
K 31. decembru 2017	-	782 166	3 604 079	-	-	-	243 915	-	4 630 160
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	274 862	2 001 118	-	-	-	-	-	2 275 980
Prírastky	-	102 272	483 571	-	-	-	-	-	585 843
Úbytky	-	90 165	199 525	-	-	-	-	-	289 690
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	286 969	2 285 164	-	-	-	-	-	2 572 133
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	-	336 782	1 181 611	-	-	-	121 629	-	1 640 022
K 31. decembru 2017	-	495 197	1 318 915	-	-	-	243 915	-	2 058 027

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36 298 026

DIČ: 2020140815

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2016

Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	378 554	2 716 536	-	-	58 469	-	3 153 559
Prírastky	-	233 090	720 176	-	-	1 016 645	-	1 969 911
Úbytky	-	-	253 983	-	-	953 485	-	1 207 468
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	611 644	3 182 729	-	-	121 629	-	3 916 002
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	213 935	1 741 568	-	-	-	-	1 955 503
Prírastky	-	60 927	513 533	-	-	-	-	574 460
Úbytky	-	-	253 983	-	-	-	-	253 983
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	274 862	2 001 118	-	-	-	-	2 275 980
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	164 619	974 968	-	-	58 469	-	1 198 056
K 31. decembru 2016	-	336 782	1 181 611	-	-	121 629	-	1 640 022

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Zásoby2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2017</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2017</i>
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	514 688	127 657	133 582	-	508 763
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	514 688	127 657	133 582	-	508 763

Pre výpočet opravnej položky k zásobám bola použitá metodika definovaná spoločnosťou Rhiag – Inter Auto Parts Italia SpA. Opravná položka bola vytvorená na základe vekovej štruktúry tovaru.

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 588 613	767 930	3 356 543
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	36 331	-	36 331
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 624 944	767 930	3 392 874

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 053 280	566 868	1 620 148
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	234 006	19 896	253 902
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	343 522	-	343 522
Iné pohľadávky	16 991	-	16 991
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 647 799	586 764	2 234 563

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 767 930 EUR, z ktorých 36,8 % je po lehote splatnosti nad 90 dní, takže v súlade s internou smernicou k nim bola tvorená opravná položka v 100 % výške.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2017
Pohľadávky z obchodného styku	225 228	136 362	54 465	24 486	282 639
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	9 771	-	-	-	9 771
Spolu	234 999	136 362	54 465	24 486	292 410

Spoločnosť vytvára opravné položky k pohľadávkam nad 90 dní po splatnosti v 100 % výške.

3.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	2017	2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou: odpočítateľné	205 153	206 209
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: odpočítateľné	1 142 075	1 036 529
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	282 831	260 975
Uplatnená daňová pohľadávka: zaúčtovaná ako zníženie nákladov	21 856	96 289
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku: zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť má odloženú daňovú pohľadávku z odpočítateľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

4. **Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2017	2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	52 016	34 340
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	828 191	331 081
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	7 056	19 433
Spolu	887 263	384 854

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2017	31. december 2016
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	52 264	48 222
z toho:		
<i>nájomné</i>	31 478	34 508
<i>poistné</i>	6 848	5 003
<i>iné</i>	13 938	8 771
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	689 566	372 077
z toho:		
<i>očakávané náhrady poistných udalostí</i>	33 951	23 373
<i>očakávané dodávateľské bonusy</i>	626 715	348 704
<i>iné</i>	28 900	-
Spolu	741 830	420 299

V príjmoch budúcich období je zaúčtovaný očakávaný príjem bonusov od dodávateľov za odobratý tovar v r. 2017 vo výške 626 715 EUR a očakávané náhrady poistných udalostí od poisťovní vo výške 33 951 EUR.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie je vo výške 272 190 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 27 219 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovná strata	788 892
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	788 892
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	788 892

1.3. Návrh na vyrovnanie straty za rok 2017

Spoločnosť za rok 2017 vykázala účtovnú stratu vo výške 247 933 EUR, ktorá bude navrhnutá na úhradu z nerozdeleného zisku.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	16 601	-	-	246	16 355
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	35 959	75 556	35 959	-	75 556
z toho:					
rezerva na nevyč. dovolenky	35 959	75 556	35 959		75 556
Ostatné krátkodobé rezervy	360 191	354 754	231 170	90 472	393 303
z toho:					
rezerva na odmeny	42 708	84 030	-	42 708	84 030
rezerva na záručné opravy	26 327	27 300	16 703	9 624	27 300
rezerva na reklamácie	11 050	11 840	3 130	7 920	11 840
rezerva na systém podpory predaja	52 524	15 971	13 975		54 520
rezerva na zák. akcie	73 975	66 132	54 068	19 907	66 132
rezerva na nevyf. energie	41 387	36 940	31 074	10 313	36 940
rezerva na nevyf. dodávky	17 252	20 200	17 252	-	20 200
rezerva na audit, zhotovenie a zverejnenie ÚZ	6 500	8 017	6 500	-	8 017
ostatné	88 468	84 324	88 468	-	84 324

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	12 173	4 428	-	-	16 601
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	34 278	35 959	30 901	3 377	35 959
z toho:					
rezerva na nevyč. dovolenky	34 278	35 959	30 901	3 377	35 959
Ostatné krátkodobé rezervy	296 149	267 829	183 012	20 775	360 191
z toho:					
rezerva na odmeny	-	42 708	-	-	42 708
rezerva na záručné opravy	11 600	26 327	-	-	26 327
rezerva na reklamácie	9 200	11 050	7 985	1 215	11 050
rezerva na systém podpory predaja	39 473	13 051	-	-	52 524
rezerva na zák. akcie	125 733	67 128	118 886	-	73 975
rezerva na nevyf. energie	25 500	41 387	8 736	16 764	41 387
rezerva na nevyf. dodávky	7 597	17 252	4 801	2 796	17 252
rezerva na audit, zhotovenie a zverejnenie ÚZ	6 059	6 500	6 059	-	6 500

Spoločnosť vytvorila rezervu na budúce plnenie zákazníckych akcií realizovaných v roku 2017 a programov na podporu predaja realizovaných v roku 2017, ktoré môžu zákazníci použiť pri kúpe tovaru.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2017 na základe poistnomatematického ocenenia. Spoločnosť prehodnotila výpočet rezervy, do výpočtu zahrnila len pracovné pozície, pri ktorých nie je vysoké % fluktuácie (manažment a vedúci zamestnanci).

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2017</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2016</i>
<i>Dlhodobé záväzky:</i>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až nad päť rokov	151 610	183 524
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok až päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	151 610	183 524
<i>Krátkodobé záväzky:</i>		
Záväzky po lehote do lehoty splatnosti	7 703 976	1 550 803
Záväzky so zostatkovou dobou po lehote splatnosti do jedného roka vrátane	6 346 066	6 566 446
Spolu krátkodobé záväzky	14 050 042	8 117 248

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	<i>2017</i>	<i>2016</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 786	6 255
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 589	16 689
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	21 375	22 944
Čerpanie sociálneho fondu	(16 616)	(21 158)
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 759	1 786

4. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2017</i>	<i>31. december 2016</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	44 213	32 291
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	44 213	32 291

Vo výdavkoch budúcich období je zaúčtovaný objem priznaných odberateľských bonusov za mesiac december 2017 vo výške 32 015 EUR.

5. Záväzky z finančného prenájmu u nájomcu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 takáto:

	<i>31. december 2017</i>			<i>31. december 2016</i>		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	221 355	146 851	-	212 222	183 524	-
Finančný náklad	-	-	-	-	-	-
Spolu	221 355	146 851	-	212 222	183 524	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu je 36 mesiacov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraníče (EU)		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Tržby za služby	28 418	27 481	55 971	2 000	84 389	29 481
Tržby za tovar	37 785 987	32 074 900	1 909 881	777 891	39 695 868	32 852 791
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-	-	-	-	-
Čistý obrat celkom	37 814 405	32 102 381	1 965 852	779 891	39 780 257	32 882 272

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby	-	-
Spotreba materiálu	1 045 900	986 180
Spotreba energie	162 402	159 743
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		
Služby	4 943 689	4 274 349
z toho:		
opravy a údržba	170 176	173 749
cestovné	146 868	136 563
náklady na reprezentáciu	85 820	90 738
provízie	440 893	400 794
nájomné obchodných priestorov	1 067 888	924 370
technická podpora IT	7 306	8 972
ostatné marketingové náklady	188 698	148 254
prepravné	714 528	-
logistika	1 513 828	-
ostatné	592 885	-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 799	19 142
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	14 799	14 630
daňové poradenstvo	-	4 512
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	918 966	633 125
Celková suma osobných nákladov	5 037 826	4 271 944
Mzdy	3 580 334	3 029 453
Ostatné náklady na závislú činnosť	68 800	72 800
Sociálne poistenie	912 758	769 334
Zdravotné poistenie	345 116	286 723
Sociálne zabezpečenie	130 818	113 634
Finančné náklady	75 961	46 822
Kurzové straty, z toho:	7 784	2 502
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 548	68
Ostatné významné položky finančných nákladov	68 177	44 253
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Spoločnosť účtuje ostatné náklady z hospodárskej činnosti a to poistenie (vozidiel, hnutel'ného majetku, zásob), náklady na povinný odvod do recyklačného fondu a náklady súvisiace so skladovým hospodárstvom.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(72 913)			(875 309)		
<i>teoretická daň</i>		(15 312)	21		-	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	906 342	190 332	-261	444 145	97 712	22
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-		(42)	(9)	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	(173 556)	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	(20 429)	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	44 838	9 864	22
Spolu	-	175 020	-	386 368	(86 418)	-
Splatná daň z príjmov		196 876			9 871	
Odložená daň z príjmov		(21 856)			(96 289)	
Celková daň z príjmov		175 020			(86 418)	

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

2. Transakcie so spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila počas roka 2017 významné transakcie so spriaznenými osobami. Manažment spoločnosti je presvedčený, že transakcie so spriaznenými osobami boli vykonané na princípe nezávislých vzťahov. Na transakcie so spriaznenými osobami sa vzťahujú požiadavky transferového oceňovania. V týchto požiadavkách sa uvádza, že spoločnosť musí mať vypracovanú dokumentáciu za každú transakciu so spriaznenou osobou, ktorá potvrdzuje, že transakcia sa uskutočnila na princípe nezávislých vzťahov. Ministerstvo financií SR vydalo osobitné usmernenie týkajúce sa uchovávaní dokumentácie transferového oceňovania od roku 2009. Spoločnosť sa v súčasnosti spolieha na dokumentáciu týkajúcu sa transferového oceňovania transakcií so spriaznenými osobami na úrovni skupiny, ktorá definuje aj transakcie vykonávané spoločnosťou so spriaznenými osobami.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IX. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Auto Kelly a.s.	Nákup tovaru	-	8 397 003	16 885 902	-
Auto Kelly a.s.	Nákup služby	-	-	77 986	-
Auto Kelly a.s.	Predaj tovaru	78 538	-	-	195 404
Auto Kelly a.s.	Nákup iného majetku	-	-	41 389	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Predaj tovaru	432 010	-	-	1 349 785
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Kúpa tovaru	-	111 761	840 665	-
Láng Kereskedelmi Kft.	Predaj tovaru	-	-	-	-
Láng Kereskedelmi Kft.	Kúpa tovaru	-	2 212	4 854	-
ELIT CZ s.r.o.	Predaj tovaru	3 567	-	-	4 007
ELIT CZ s.r.o.	Kúpa tovaru	-	31 878	37 428	-
S.C.ELIT Romania S.R.L.	Predaj tovaru	4 933	-	-	11 713
S.C.ELIT Romania S.R.L.	Kúpa tovaru	-	2 149	9 074	-
RHIAG S.P.A.	Predaj tovaru	-	-	-	15 054
RHIAG S.P.A.	Kúpa tovaru	-	-	23 979	-
BERTOLOTTI	Predaj tovaru	-	-	-	13 635
Elit PL sp. z o.o.	Kúpa tovaru	-	4 044	10 720	-
Rhiag Services Slovakia s.r.o.	Kúpa služby	-	159 662	2 053 051	-
Ageres B.V.	Kúpa tovaru	-	-	18 256	-
Ageres B.V.	Kúpa služby	-	4 075	4 075	-

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Auto Kelly a.s.	Nákup tovaru	-	3 975 299	15 475 024	-
Auto Kelly a.s.	Nákup služby	-	17 910	56 090	-
Auto Kelly a.s.	Predaj tovaru	5 504	-	-	(13 303)
Auto Kelly a.s.	Nákup iného majetku	-	9 268	29 621	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Predaj tovaru	129 165	-	-	632 341
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Kúpa tovaru	-	97 122	416 975	-
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Kúpa služby	-	-	119 669	-
Láng Kereskedelmi Kft.	Predaj tovaru	11 061	1 327	4 202	20 833
Láng Kereskedelmi Kft.	Kúpa tovaru	-	-	-	-
ELIT CZ s.r.o.	Predaj tovaru	18 557	-	556	54 268
ELIT CZ s.r.o.	Kúpa tovaru	-	-	-	-
S.C.ELIT Romania S.R.L.	Predaj tovaru	6 914	-	-	21 675
S.C.ELIT Romania S.R.L.	Kúpa tovaru	-	1 481	10 546	-
RHIAG S.P.A.	Predaj tovaru	19 034	-	-	40 123
BERTOLOTTI	Predaj tovaru	10 764	-	-	32 408
Elit PL sp. z o.o.	Kúpa tovaru	-	1 030	3 195	-
Rhiag Services Slovakia s.r.o.	Kúpa služby	-	465 022	1 407 518	-

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2017</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2017</i>
Základné imanie	272 190	-	-	-	272 190
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	27 219	-	-	-	27 219
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 539 868	-	-	(788 892)	3 750 976
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(788 892)	(247 933)	-	788 892	(247 933)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Základné imanie	272 190	-	-	-	272 190
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	27 219	-	-	-	27 219
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 995 532	-	-	544 336	4 539 868
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	544 336	(788 892)	-	(544 336)	(788 892)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2017	31.12.2016
Peniaze	211	52 016	34 340
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	835 247	350 314
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		887 263	384 854
Finančné účty spolu		887 263	384 854
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názo v polož ky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	(72 913)	(875 312)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 081 894	1 211 610
	Odписы dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	585 179	573 682
	Zmena stavu rezerv (+/-)	72 464	70 153
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	75 972	236 194
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(309 609)	(76 507)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	11 817	14 116
	Úroky účtované do výnosov (-)	(5)	1 076
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(11 215)	(9 884)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	657 291	402 781
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	195 400	(311 095)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1 691 784)	(181 026)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 732 663	2 553 177
	Zmena stavu zásob (-/+)	(3 845 479)	(2 683 246)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 204 381	25 204
	Prijaté úroky (+)	5	(1 076)
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(11 817)	(14 116)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	340 642	(465 135)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 533 211	(455 123)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(11 267)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 003 850)	(1 016 426)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	11 880	10 662
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 003 237)	(1 005 764)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(27 565)	3 311
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(27 565)	3 311
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(27 565)	3 311
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	502 409	(1 457 576)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	384 854	1 842 430
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	887 263	384 854
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	887 263	384 854