

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Iveco Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 05.03.1999. Dňa 12.05.1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 18981/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Dúbravská cesta 2, Slovenská republika, identifikačné číslo 35765704.

V roku 2016 nastala zmena konateľa. Konateľka Ing. Markéta Kopecká bola vymazaná z Obchodného registra a bola nahradená Ing. Ivanou Urbanovou ku dňu 30.12.2016.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
2. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
3. Sprostredkovateľská činnosť
4. Sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností
5. Prenájom hnutel'ného tovaru
6. Maliarske, natieračské a lakovnicke práce
7. Výroba a predaj náhradných dielov do motorových vozidiel
8. Výroba a opravy ostatných motorových dopravných prostriedkov a motorových vozíkov
9. Karosárske práce
10. Automatizované spracovanie dát
11. Poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	14
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Iveco Czech Republic, a.s., Dobrovského 74, Vysoké Mýto, ČR	6 639 EUR	100%	100%	0%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny CNH Industrial N.V. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Iveco Czech Republic, a.s. a materskou spoločnosťou celej skupiny je CNH Industrial N.V.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje CNH Industrial N.V. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, Cranes Farm Road, Basildon, Essex, SS14 3AD, United Kingdom.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EU, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky (obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek).

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Konatelia

Konateľ: Ing. Ivana Urbanová
Konateľ: JUDr. Alena Kozáková
Konateľ: Mgr. David Kříž

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 03/04/2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2017 a 2016 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	-	-	-
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	-	-	-
Stroje, prístroje a zariadenia	-	-	-
Dopravné prostriedky	-	-	-
Inventár	-	-	-
Iný dlhodobý hmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Zákonný rezervný fond vo výške 664 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4 553			4 553
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	4 553	0	0	4 553
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4 553			4 553
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	4 553	0	0	4 553
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4 553			4 553
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	4 553	0	0	4 553
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4 553			4 553
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	4 553	0	0	4 553
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného			48 588						48 588
Prírastky			6 969						6 969
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	55 557	0	0	0	0	0	55 557
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného			48 588						48 588
Prírastky			290						290
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	48 878	0	0	0	0	0	48 878
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	0	6 679	0	0	0	0	0	6 679

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného			48 588						48 588
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	48 588	0	0	0	0	0	48 588
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného			48 588						48 588
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	48 588	0	0	0	0	0	48 588
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Assicirazioni Generali SpA. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým "all risk of physical loss". Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 10 000 EUR (property damage), 200 000 000 EUR (external suppliers), 100 000 000 EUR (removal of debris), 200 000 000 EUR (earthquake and seaquake), 200 000 000 EUR (flood), 200 000 000 EUR (whirl-winds, hurricanes, windstorms, neighbours and tenants' liability). Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	307	3 191	-3 336		162
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	936 089				936 089
Pohľadávky spolu	936 396	3 191	-3 336	0	936 251

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 180 dní 100 %, nad 90 dní 60 %, nad 60 dní 30 %, nad 30 dní 10 %, do 30 dní 2%. Pohľadávky po lehote splatnosti k 31. decembru 2017 vo výške 936 089 EUR predstavujú istinu z poskytnutej pôžičky tretej osobe vo výške 804 953 EUR a suma 131 137 EUR predstavuje úrok z poskytnutej pôžičky.

Pohľadávky voči spriazneným osobám.

Iveco S.p.A. Italy	587 383 EUR
Iveco Czech Republic, a.s.	281 343 EUR
Afin Slovakia, s.r.o.	1 118 EUR

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	23 964		23 964
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	42 904		42 904
Dlhodobé pohľadávky spolu	66 868	0	66 868
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 645 864	224	1 646 088
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	862 672	7 172	869 844
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	271 728		271 728
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	295 549		295 549
Iné pohľadávky	936 337		936 337
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 012 149	7 396	4 019 545

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 468	2 972
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	397 376	1 204 366
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		
Spolu	401 844	1 207 338

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27	1 991
Predplatné noviny, časopisy, údržba domén, poistenie	27	1 991
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	24 201	55 702
Dohadná položka - Iveco S.p.A.	24 201	55 702

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie pozostáva z peňažného vkladu jedného spoločníka - Iveco Czech Republic, a.s., Vysoké Mýto vo výške 6 639 EUR

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	133 942
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	133 942
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	133 942

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	80 156	93 805	-45 566	-2 300	126 095
Dovolenka	14 166	26 742	-14 166	0	26 742
Bonus	64 190	65 184	-29 600	-2 300	97 473
Pohyblivý prenájom					0
Ostatné	1 800	1 880	-1 800	0	1 880
					0
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	66 686	80 156	-61 148	-5 538	80 156
Dovolenka	20 370	14 166	-19 648	-722	14 166
Bonus	44 201	64 190	-39 385	-4 816	64 190
Pohyblivý prenájom					0
Ostatné	2 115	1 800	-2 115	0	1 800
					0
					0

Predpokladaná doba využitia rezerv je počas roka 2017.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 672	13 967
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 672	1 964
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		12 003
Krátkodobé záväzky spolu	249 060	245 252
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	215 558	215 992
Záväzky po lehote splatnosti	33 502	29 260

Záväzky voči spriazneným osobám:
Iveco S.p.A. Italy 3 843 EUR
Iveco Czech Republic, a.s. 779 EUR

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	242 037
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	242 037
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	204 306	184 881
odpočítateľné	204 306	184 881
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	42 904	
Uplatnená daňová pohľadávka	42 904	
Zaúčtovaná ako náklad	-54 907	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		12 003
Zmena odloženého daňového záväzku	0	21 727
Zaúčtovaná ako náklad	0	21 727
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala v roku 2017 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 42 904 EUR z dôvodu rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov. Spoločnosť zaúčtovala v roku 2016 odložený daňový záväzok vo výške 12 003 EUR z dôvodu rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 964	1 381
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 973	2 478
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 973	2 478
Čerpanie sociálneho fondu	-2 266	-1 895
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 672	1 964

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	54 421	4 836
Dohadná položka - Iveco S.p.A.	54 421	4 836
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Provízie		Nájomné		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko			1 457 144	1 457 144	23 535	50 037
Česká republika	726 916	526 408				
Taliansko					994 898	882 382
Spolu	726 916	526 408	1 457 144	1 457 144	1 018 433	932 419

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	54	330
Kurzové zisky, z toho:	3	3
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky	51	328
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 202 492	2 915 971
Tržby za tovar	340	5 234
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 202 832	2 921 205

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 914 569	1 958 382
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	5 000	4 650
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	4 650
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 909 569	1 953 732
Nájom	1 527 088	1 527 611
Propagačné služby	68 071	97 593
Nájomné lízing	74 415	81 844
Ostatné	239 995	246 684
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 719	22 070
Členský príspevok	7 600	2 500
Spoluúčasť na PU	1 248	1 391
Poistenie	2 477	2 214
Dary	0	11 987
Finančné náklady, z toho:	1 573	1 519
Kurzové straty, z toho:	168	272
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	168	272
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 405	1 247
Bankové poplatky	1 405	1 247
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	384 638	x	x	186 419	x	x
teoretická daň	x	80 774	21%	x	41 012	22%
Daňovo neuznané náklady	221 231	46 459	21%	226 803	49 897	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-125 683	-26 393	21%	-251 516	-55 333	22%
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	193 788	40 695		-21 932	-4 825	22%
Spolu	673 974	141 534	21%	139 775	30 750	22%
Splatná daň z príjmov	x	141 534	37%	x	30 750	16%
Odložená daň z príjmov	x	-54 907	-14%	x	21 727	12%
Celková daň z príjmov	x	86 628	23%	x	52 477	28%

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Použité finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené a odpísané pôžičky						
Výška priznaných odmien						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Spoločnosť neposkytla členom štatutárneho orgánu pôžičky, záruky alebo iné zabezpečenie.

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iveco Czech Republic, a.s.	4	726 916	526 408
Iveco S.p.A.	4	994 898	882 382
Afin Slovakia, s.r.o.	3	10 356	10 381
IVECO CAPITAL LIMITED	11	0	87 296

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	33				33
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 333 298			133 942	1 467 240
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	133 942	298 010		-133 942	298 010
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	33				33
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 134 806			198 492	1 333 298
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	198 492	133 942		-198 492	133 942
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia, spoločnosť v roku 2017 nevyplácala dividendy.

17. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.