

ALD Automotive 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**

Výročná správa za rok 2017

ALD Automotive Slovakia s.r.o.

Obsah:

- I. Úvod
 - 1. Základné údaje o spoločnosti
 - 2. Príhovor konateľa
- II. Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky k 31.decembru 2017
- III. Účtovná závierka k 31.12.2017

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno:	ALD Automotive Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Panónska cesta 47, 851 04 Bratislava
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO:	47 977 329

Príhovor konateľa

Piaty rok hospodárskeho rastu v EÚ sa pozitívne prejavil na raste slovenskej ekonomiky. Rok 2017 bol v znamení rastu spotrebiteľskej dôvery. Predaje vozidiel veľmi úzko súvisia s pozitívnymi očakávaniami spotrebiteľov a bolo to cítiť na vývoji trhu. Trh osobných a úžitkových vozidiel v roku 2017 narástol o 8,41% na 103 666 predaných nových vozidiel v kategórii M1 a N1. Osobné vozidlá (kategória M1) rástli 9% (96 085ks.), segment úžitkových vozidiel (kategória N1) stúpa o 2% (7581 ks). Registrácie nových vozidiel na podnikateľské subjekty predstavujú 67% a ich podiel medziročne stúpa.

Podľa publikovaných výsledkov Asociácie Leasingových spoločností, financovanie nových vozidiel medziročne rástlo o 6%. Celkovo sa v SR v roku 2017 prefinancovalo 55 321 nových vozidiel kategórie M1 a N1. Najvyšší počet vozidiel bol financovaný cez spotrebný úver – 22 325, ale ich počet sa medziročne takmer nezmenil. Trh finančného leasingu narástol na 17 988 nových vozidiel, čo predstavuje rast o 9,5% oproti počtom vozidiel financovaných FL v roku 2016. Nákupy vozidiel prostredníctvom operatívneho leasingu medziročne rástli tiež o 9,5% a celkovo leasingové spoločnosti prefinancovali 15 008 nových vozidiel. Môžem konštatovať, že trh OL v SR rastie, aktuálne sa 14% nových vozidiel financuje prostredníctvom OL. Ďalší dôležitý rast v OL zaznamenal aj segment privátnych zákazníkov, ktorých počet medziročne vzrástol o 20% a touto formou financovania bolo nakúpených 1 732 vozidiel.

Trhový podiel ALD Automotive Slovakia s.r.o. (ďalej len ALD SVK) s nakúpenými 1 859 vozidlami kategórie M1 a N1 a narástol na 12%. Celkovo v roku 2017 ALD SVK zúčiniло 1 970 zmlúv. Predstavuje to nárast počtu zmlúv o 16,8% oproti roku 2016. Celková flotila ALD SVK na konci roka 2017 bola 4 068 vozidiel. Medziročný rast flotily je na úrovni 9,3%. V operatívnom prenájme sme spravovali 3 748 vozidiel, 161 vozidiel bolo financovaných formou finančného leasingu a pre 159 vozidiel sme zabezpečovali služby fleet manažmentu.

Zisk pred zdanením k 31/12/2017 predstavoval čiastku 1 757 093 EUR, a medziročne narástol o 24 %. Finančné výsledky sú podrobne popísané v ďalšej časti tejto Výročnej správy.

Ku dňu 31.12.2017 spoločnosť zamestnávala 22 zamestnancov a priemerný ročný stav bol 21 zamestnancov. Agenda pracovno-právnych vzťahov je riešená subdodávateľsky v spolupráci s Komerčnou Bankou a riadená efektívnym a zodpovedným spôsobom.

ALD SVK pôsobí na Slovensku v súlade s predmetom činnosti podľa obchodného registra a konštatujem, že nevyvíja žiadne aktivity mimo deklarovaný predmet činnosti.

Spoločnosť nevyvíja žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja a nemá žiadne výdaje na výskum a vývoj.

V roku 2018 sa budeme snažiť plniť naše poslanie poskytovať v efektívnej forme mobilitu našim obchodným partnerom. Čaká nás implementácia medzinárodných noriem GDPR. Naše obchodné a finančné ciele sa budeme snažiť naplniť s ohľadom na zmeny na trhu motorových vozidiel, maximálne možnej miere prispieť k environmentálne zodpovednému správaniu. Ako člen skupiny Sociétés Générales, budeme sa snažiť prispieť k dobrému menu skupiny na domácom trhu.

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti.

V Bratislave,

Daniel TOMAŠKO

konateľ

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop on the left and a horizontal line extending to the right.

ALD Automotive Slovakia s. r. o. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ALD Automotive 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 PRÁVNÝCH 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. Naš 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 28. marca 2018


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


Ing. Stanislav Kubala, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1062

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 4 1 6 6 1 6 6	X riadna	malá	Za obdobie od 0 1 2 0 1 7
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 1 7
4 7 9 7 7 3 2 9	priebežná	(vyznač sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 6
SK NACE			do 1 2 2 0 1 6
7 7 . 1 1 . 0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A L D A u t o m o t i v e S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P A N Ó N S K A C E S T A

Číslo

4 7

PSČ

Obec

8 5 1 0 4 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O K R E S N Ý S Ú D B R A T I S L A V A I .

S R O , V L O Ž K A 1 0 1 5 3 8 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 1 2 6 8 2 9 8 8 4

+ 4 2 1 2 3 3 2 0 4 7 9 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 2 . 0 3 . 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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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	5 8 5 8 0 4	5 8 5 8 0 4	7 3 4 8 6 3
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 (062A) - /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			



Označenie číslo riadku a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	6 3 2 0 8 1 5	5 8 6 2 0 7 7	
			4 5 8 7 3 8		4 1 9 4 8 9 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 4 7 9 6	4 4 7 9 6	
					1 4 9 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 1 1	5 1 1	
					1 4 9 0
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	4 4 2 8 5	4 4 2 8 5	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 9 3 7 8 3	6 9 3 7 8 3	
					6 5 4 7 5 8
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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			
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	6 9 3 7 8 3	6 9 3 7 8 3	6 5 4 7 5 8
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 4 1 4 3 1 3	3 9 5 5 5 7 5	3 2 8 6 2 1 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 4 5 5 1 1 5	2 9 9 6 3 7 7	2 5 2 6 0 6 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 0 2 8	1 0 2 8	2 0 2 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			



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 1 6 7 9 2 3	1 1 6 7 9 2 3	2 5 2 4 2 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 6 5 0	6 6 5 0	7 9 4 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 6 1 2 7 3	1 1 6 1 2 7 3	2 4 4 4 8 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 7 7 4 6	5 7 7 4 6	4 4 9 2 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	5 7 7 4 6	5 7 7 4 6	4 4 9 2 7
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
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	5 6 4 5 2 5 2 1	4 7 2 7 8 2 9 6	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 7 6 0 6 7 5	4 1 1 5 0 5 0	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 0 4 4 0 0 0	3 0 4 4 0 0 0	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 0 4 4 0 0 0	3 0 4 4 0 0 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	8 1 5 2 9	2 9 4 4 9	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 1 5 2 9	2 9 4 4 9	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiele (417A, 421A)	89			



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 úcastí (+/- 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 4 9 5 2 1	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 4 9 5 2 1	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 2 8 5 6 2 5	1 0 4 1 6 0 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 1 5 4 3 7 8 4	4 3 1 0 1 4 1 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 6 6 3 8 1	9 1 7 1 5 1
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 podiele- vej úcasti 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 podielevej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	3 1 4 4	1 5 5 0 8
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	1 9 4 8	1 2 7 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 1 6 1 2 8 9	9 0 0 3 6 6



Ozna- čenie 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 5 1 0 7 8 1	1 6 2 7 1 7 4
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 5 1 0 7 8 1	1 6 2 7 1 7 4
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 0 9 2 5 5 6 3	2 2 1 3 7 7 2 1
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 4 5 6 4 7	1 1 3 3 5 8 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 4 8 0 1 3	8 3 4 1 5 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 7 3 3 2 1	2 6 1 8 5 7
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	5 7 4 6 9 2	5 7 2 2 9 8
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		
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132		
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 0 8 4 7	2 7 3 8 9 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 6 7 8 7	2 5 5 3 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 5 0 9 7 8	3 5 7 4 4 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 0 6 5 4	1 3 7 4 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 3 0 3 2 4	3 4 3 7 0 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 6 7 4 4 4 3 4	1 6 9 2 8 3 4 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 4 8 0 6 2	6 1 8 3 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 0 1 0 1 5	3 8 2 7 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 7 0 4 7	2 3 5 5 6



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 4 6 8 2 2 6 0	1 3 2 3 9 3 3 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 0 1 7 7	5 5 4 4 3
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 účasti 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 účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	6 0 1 5 5	5 4 5 2 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	6 0 1 5 5	5 4 5 2 1
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 2	6 2 0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		3 0 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 3 1 5 5 2	3 4 4 1 7 2
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 8 6 5 0 3	2 7 5 5 0 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 8 6 5 0 3	2 7 5 5 0 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2 3 1 1 8	2 4 1 0 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 1 9 3 1	4 4 5 7 2



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

ALD Automotive 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	ALD Automotive Slovakia s. r. o. Panónska cesta 47, 851 04 Bratislava
Dátum založenia	7. november 2014
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	4. december 2014
Hospodárska činnosť	Kód hlavnej činnosti: SK NACE 77.11.0 Prenájom a lízing automobilov a ľahkých motorových vozidiel Predmet činnosti: - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, - sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, - prenájom hnuteľných vecí.

2. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22	17
z toho: vedúci zamestnanci	5	4

3. Neobmedzené ručenie

ALD Automotive Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. 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 závierka 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 závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovnú závierku spoločnosti ALD Automotive Slovakia s. r. o. za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 30. mája 2017.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť ALD Automotive Slovakia s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ALD Automotive s.r.o. (100 %), so sídlom U Stavoservisu 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Väčšinovým vlastníkom spoločnosti ALD Automotive s.r.o. je ALD International SAS & Co KG s 99,97 % podielom na základnom imaní spoločnosti. Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku Société Générale S.A. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Société Générale S.A. je sprístupnená v jej sídle 29 BOULEVARD HAUSSMANN 75009, Paríž, Francúzsko.

ALD Automotive 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)

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 závierka 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.
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 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.).

Spoločnosť ALD Automotive Slovakia s.r.o. využíva úver na financovanie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku; úroky z úverov nie sú kapitalizované do obstarávacej ceny majetku.

- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Majetok nadobudnutý nepeňažným vkladom časti podniku v pôvodných hodnotách. Informácie sa uvádzajú v kapitole 1.3
- c) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu sa v súvahe vyazuje ako *Dlhodobé iné pohľadávky* a krátkodobá časť v *Krátkodobých iných pohľadávkach* vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Nerealizované finančné výnosy, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a istinou, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

ALD Automotive 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)

- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- g) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti – v pôvodných hodnotách.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami. Rezerva pri uzatvorenej kalkulácii služieb nájomného za servis a pneuservis. Rezerva sa tvorí za predpokladu, keď klient môže čerpať náklady na servis a pneuservis až do výšky zaplateného nájomného k danému dátumu.

Spôsob tvorby rezervy: Rozdiel reálne zaplateného nájomného a reálne čerpaných nákladov za dané služby k 31. daného mesiaca.

Rezerva sa tvorí počas celej doby trvania zmluvy do doby ukončenia zmluvy. V nasledujúcom mesiaci po ukončení zmluvy sa rezerva rozpustí do reálneho hospodárskeho výsledku za služby, servis alebo pneuservis (obvykle zisk). Takto sa eliminuje situácia, že na začiatku zmluvy, kedy sú servisné náklady najmenšie, by sa vykazoval zo služby veľký zisk a naopak, v poslednom roku, kedy sú servisné náklady najvyššie, by bola služba stratová.

- k) Úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) 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.
- n) 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 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie v prípade prenájmu dopravných prostriedkov odovzdanie predmetu leasingu nájomcovi.

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 nevyfakturované dodávky služieb, rezervu na nevyčerpané dovolenky, rezervu na bonusy z obchodných zmlúv, rezervy na mzdové bonusy a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

ALD Automotive 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)

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k dopravným prostriedkom určeným na operatívny lízing na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k nožnej realizovateľnej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti podľa individuálneho prístupu k lízingovým nájomcom.
- Plán odpisov

Odpisy dlhodobého hmotného majetku určeného na prenájom (osobné a úžitkové motorové vozidlá) sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania na prenájom a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc dňom zaradenia do používania, to je poskytnutím dopravného prostriedku na prenájom. Ukončenie odpisov súvisí s ukončením nájomnej zmluvy. Účtovné odpisy sú rovnomerné, menia sa so zmenou nájomnej zmluvy, a to v súvislosti so zmenou očakávanej doby trvania nájomnej zmluvy alebo so zmenou predpokladaného priebehu opotrebenia.

Ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad 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.

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch
Oceniteľné práva	4
Goodwill	5
Kancelárske prístroje a zariadenie	4 – 6
Osobné a úžitkové motorové vozidlá	1 – 6
Ostatné zariadenia	4

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

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. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť vedie účtovníctvo na princípe časového rozlíšenia, t. j. o nákladoch a výnosoch účtuje v období, s ktorým časovo a vecne súvisia. Pri tvorbe rezerv používa všetky dostupné relevantné informácie. V praxi aj napriek tomu výnimočne dochádza k objaveniu nákladu z minulého účtovného obdobia, pričom ide o nevýznamné opravy minulých období účtované v bežnom účtovnom období bez významného vplyvu na hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

Poznámky ÚČ PODV 3-01		IČO: 47977329	DIČ: 2024166166					
ALD Automotive 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	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	74 064	178 776	477 672	790	-	-	731 302
Prírastky	-	-	89 388	238 836	-	-	-	328 224
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	74 064	268 164	716 508	790	-	-	1 059 526
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	-	178 758	716 457	-	-	-	895 215
K 31. decembru 2017	-	-	89 370	477 621	-	-	-	566 991

Poznámky ÚČ PODV 3-01		IČO: 47977329	DIČ: 2024166166					
ALD Automotive 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	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	74 064	357 534	1 194 129	790	-	-	1 626 517
Oprávky								
K 1. januáru 2016	-	74 064	89 388	238 836	790	-	-	403 078
Prírastky	-	-	89 388	238 836	-	-	-	328 224
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	74 064	178 776	477 672	790	-	-	731 302
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	-	268 146	955 293	-	-	-	1 223 439
K 31. decembru 2016	-	-	178 758	716 457	-	-	-	895 215

Poznámky Úč PODV 3-01			IČO: 47977329		DIČ: 2024166166			
ALD Automotive 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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské 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	-	-	58 836 630	-	-	734 863	-	59 571 493
Prírastky	-	-	-	-	-	29 904 588	230 868	30 135 456
Úbytky	-	-	(21 617 642)	-	-	-	(230 868)	(21 848 510)
Presuny	-	-	30 053 647	-	-	(30 053 647)	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	67 272 635	-	-	585 804	-	67 858 439
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	-	16 410 644	-	-	-	-	16 410 644
Prírastky	-	-	9 352 801	-	-	-	-	9 352 801
Úbytky	-	-	(9 069 283)	-	-	-	-	(9 069 283)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	16 694 162	-	-	-	-	16 694 162
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	1 017 589	-	-	-	-	1 017 589
Prírastky	-	-	180 981	-	-	-	-	180 981
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	1 198 570	-	-	-	-	1 198 570
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	-	41 408 397	-	-	734 863	-	42 143 260
K 31. decembru 2017	-	-	49 379 903	-	-	585 804	-	49 965 707

Poznámky ÚČ PODV 3-01			IČO: 47977329		DIČ: 2024166166			
ALD Automotive 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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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. januáru 2016	-	-	-	-	-	989 113	-	53 939 23
Prírastky	-	-	-	-	-	24 605 192	17 200	24 622 39
Úbytky	-	-	-	-	-	-	(17 200)	(18 990 13
Presuny	-	-	-	-	-	(24 859 442)	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	734 863	-	59 571 49
Oprávky								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	15 370 92
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	8 507 06
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	(7 467 34
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	16 410 64
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	871 81
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	145 77
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	1 017 58
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	989 113	-	37 696 49
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	734 863	-	42 143 26

ALD Automotive 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)

1.3. Goodwill

Účtovná jednotka prevzala s účinnosťou od 1. januára 2015 časť podniku, ktorý bol tvorený organizačnou zložkou ALD Automotive s.r.o. organizačná zložka, so sídlom Panónska cesta 47, 851 01 Bratislava, IČO: 36 066 664 podľa „Zmluvy o prevode časti podniku“ zo dňa 16. decembra 2014 od spoločnosti ALD Automotive s.r.o. U Stavoservisu 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Transformácia sa uskutočnila formou nepenažného vkladu podniku v pôvodných hodnotách. Podľa znaleckého posudku bol zaúčtovaný nehmotný majetok a to: ocenieľné práva, účtovný odpis 4 roky a goodwill, účtovný odpis 5 rokov. Oceniteľné práva a goodwill neovplyvňujú základ dane.

Výpočet goodwillu		
1	Celková suma aktív	52 122 531
2	Celková suma pasív	50 122 242
3	Rozdiel aktív a pasív	2 000 289
4	Vklad do ZI	3 039 000
5	Goodwill bez zaúčtovania ocenieľných práv (zákaznícky kmeň) (rozdiel r. 4 a r. 3)	1 038 711
6	Zákaznícky kmeň podľa znaleckého posudku (ocenieľné práva)	357 534
7	Goodwill po zaúčtovaní ocenieľných práv (rozdiel r. 5 a r. 6)	681 177
8	Odložená daň	512 952
9	Goodwill s korekciou o odloženú daň (súčet r. 7 a r. 8)	1 194 129

2. **Pohľadávky**2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 217 526	1 236 561	3 454 087
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 028	-	1 028
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	239 434	-	239 434
Iné pohľadávky	719 764	-	719 764
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 177 752	1 236 561	4 414 313

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 184 764	873 799	3 058 563
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 022	-	2 022
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	87 108	-	87 108
Iné pohľadávky	673 044	-	673 044
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 946 938	873 799	3 820 737

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

ALD Automotive 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)

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2017</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2017</i>
Pohľadávky z obchodného styku	534 519	-	28 379	47 402	458 738
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	-	-	-	-	-
Spolu	534 519	-	28 379	47 402	458 738

3. **Finančné účty**3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	6 650	7 946
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 161 273	244 482
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 167 923	252 428

3.2. Finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb

Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky sú vedené:

Ostatné spriaznené osoby:

Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave

Komerční banka a.s. Praha

4. **Časové rozlíšenie**

<i>Položka</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	57 746	44 927
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	57 746	44 927

ALD Automotive 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. Pohľadávky z finančného prenájmu

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

	31.12.2017			31.12.2016		
	<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	599 637	693 783	-	595 822	654 758	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov.

Všetky pohľadávky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Výška splateného základného imania je 3 044 000 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 81 529 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovný zisk	1 041 601
Rozdelenie účtovného zisku	
	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	52 080
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	349 521
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	640 000
Iné	-
Spolu	1 041 601

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní zisku vo výške 1 285 625 EUR za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom vysporiadanie zisku.

ALD Automotive 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. Záonné a ostatné rezervy**31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 627 174	2 793	111 606	7 581	1 510 781
Rezervy na opravu a údržbu prenájatých vozidiel	1 615 390	-	107 801	-	1 507 589
Ostatné rezervy	11 784	2 793	3 805	7 581	3 192
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	13 740	20 654	13 740	-	20 654
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	13 740	20 654	13 740	-	20 654
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	343 704	230 324	261 455	82 249	230 324
Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb	311 849	164 526	245 197	66 652	164 526
Rezervy na bonusy	31 855	65 798	16 258	15 597	65 798

31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 643 464	11 784	28 074	-	1 627 174
Rezervy na opravu a údržbu prenájatých vozidiel	1 643 464	-	28 074	-	1 615 390
Ostatné rezervy	-	11 784	-	-	11 784
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	13 945	13 740	13 945	-	13 740
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	13 945	13 740	13 945	-	13 740
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	265 952	343 704	206 218	59 734	343 704
Rezervy na nevyfakturované dodávky služieb	249 323	311 849	199 560	49 763	311 849
Rezervy na bonusy	16 629	31 855	6 658	9 971	31 855

3. Záväzky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 166 381	917 151
Spolu dlhodobé záväzky	1 166 381	917 151
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	944 637	1 132 573
Z toho záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám do lehoty splatnosti	273 321	261 857
Záväzky po lehote splatnosti	1 010	1 010
Spolu krátkodobé záväzky	945 647	1 133 583

ALD Automotive 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. Odložený daňový záväzok

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	7 261 039	6 203 233
odpočítateľné	1 332 807	1 219 636
zdaniteľné	8 593 847	7 422 869
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	1 731 096	1 915 990
odpočítateľné	1 809 702	1 996 448
zdaniteľné	78 606	80 458
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	1 161 289	900 366
Zmena odloženého daňového záväzku:	260 922	97 302
zaúčtovaná ako náklad	260 922	97 302
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 277	1 067
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 436	1 986
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	2 436	1 986
Čerpanie sociálneho fondu	1 765	1 776
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 948	1 277

4. **Bankové úvery**

Názov položky	Suma istiny k 31.12.2017	Suma istiny k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery	30 925 563	22 137 721
Komerční banka a.s. Praha	668 719	5 314 388
Société Générale Paris	30 256 844	16 823 333
Krátkodobé bankové úvery	15 782 822	15 639 330
Komerční banka a.s. Praha	4 645 669	7 095 163
Société Générale Paris	11 137 153	8 544 167
Kontokorentné účty	961 612	1 289 012
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky v Bratislave	961 612	1 262 038
Komerční banka a.s. Praha	-	26 974
Celkom úvery	46 708 385	37 777 051
Celkom kontokorentné účty	961 612	1 289 012

Splatnosť úverov je nasledovná:

Rok splatnosti	Bankové úvery	Kontokorentné účty
2018	15 782 822	961 612
2019	11 006 039	-
2020	12 641 730	-
2021	7 277 794	-
Celkom	46 708 385	961 612

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
ALD Automotive 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	31.12.2017	31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	101 015	38 275
<i>Nájomné operatívny prenájom</i>	101 015	38 275
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	47 047	23 556
<i>Nájomné operatívny prenájom</i>	42 865	20 971
Spolu	148 062	61 831

Nájomné zaplatené vopred k službe operatívneho prenájmu. Výnosy sa časovo rozlišujú počas doby trvania zmluvy s lízingovým nájomcom.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb, ostatné výnosy/Čistý obrat

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/ostatné výnosy /Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Finančný prenájom (úroky)	60 155	54 815	-	-	-	-	60 155	54 815
Operatívny prenájom	17 118 818	1 5682 709	302 273	232 447	-	-	17 421 091	15 915 156
Predaj majetku	13 099 593	1 1919 310	102 966	259 785	8 333	9 417	13 210 892	12 188 512
Predaj tovaru	1 061 834	1 130 712	-	-	-	-	1 061 834	1 130 712
Sprostredkovateľská provízia	256 585	222 004	-	-	-	-	256 585	222 004
Ostatné	178 671	152 311	-	-	-	-	178 671	152 311
Čistý obrat celkom	31 775 656	29 161 861	405 239	492 232	8 333	9 417	32 189 228	29 663 510

ALD Automotive 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)

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, z toho:	3 008 180	2 944 567
<i>Náklady voči audítovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	18 197	13 188
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	18 197	13 188
<i>iné uistovacie auditorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace auditorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neauditorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 989 983	2 931 379
<i>Opravy a údržba</i>	1 637 739	1 651 158
<i>Ostatné služby</i>	1 352 244	1 280 221
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	24 456 381	22 371 049
<i>Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku</i>	9 862 008	8 981 066
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku</i>	12 279 797	11 304 472
<i>Opravné položky k pohľadávkam</i>	-75 782	43 758
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 390 358	2 041 753
Celková suma osobných nákladov:	754 811	620 105
<i>Mzdy</i>	547 439	454 845
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>		
<i>Sociálne poistenie</i>	129 578	104 294
<i>Zdravotné poistenie</i>	55 760	43 222
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	22 034	17 744
Finančné náklady, z toho:	231 552	344 172
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	23 118	24 100
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	79	73
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	208 434	320 072
<i>nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky</i>	186 503	275 500
<i>ostatné náklady na finančnú činnosť</i>	21 931	44 572
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

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.

Položka	2017	2016
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
ALD Automotive 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)		

	2017			2016		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 757 093			1 419 866		
<i>teoretická daň</i>		368 990	21 %		312 371	22 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	487 942	102 468	21 %	420 752	92 565	22 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	(18 406)	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	10	-	-	(8 265)	-
Spolu		471 468	26,83 %		378 265	26,64 %
Splatná daň z príjmov		210 546	11,98 %		280 963	19,79 %
Odložená daň z príjmov		260 922	14,85 %		97 302	6,85 %
Celková daň z príjmov		471 468	26,83 %		378 265	26,64 %

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.

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	31.12.2017	
	<i>Hodnota celkom</i>	<i>Hodnota voči spriazneným osobám</i>
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Z zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky (špecifikujte)	-	-

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	31.12.2016	
	<i>Hodnota celkom</i>	<i>Hodnota voči spriazneným osobám</i>
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Z zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky (špecifikujte)	-	-

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

ALD Automotive 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. Budúce práva a povinnosti

2.1. Podmienený majetok

<i>Druh podmieneného majetku</i>	31.12.2017	31.12.2016
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťných zmlúv	-	-
Práva z koncesionárskych zmlúv	-	-
Práva z licenčných zmlúv	-	-
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	-	-
Práva z privatizácie	-	-
Práva zo súdnych sporov	-	-
Iné práva (špecifikujte)	-	-

3. Podsúvahové účty

<i>Položka</i>	31.12.2017	31.12.2016
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z lízingu	-	-
Závazky z lízingu	-	-
Iné položky	-	-

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Materskou spoločnosťou je spoločnosť ALD Automotive s.r.o. (100 %), so sídlom U Stavoservisu 527/1, 108 00 Praha 10, ČR. Medzi ostatné spriaznené osoby patria spoločnosti v skupine Sociétés Générale S.A.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

31. december 2017

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
	predaj/nákup služieb,				
	predaj/nákup vozidiel				
ALD Automotive s.r.o., CZ		1 028	272 035	275 035	89 003
Ostatné spriaznené osoby					
	nákup/predaj služieb				
ALD INTERNATIONAL, FR		-	1 023	234 504	15 167
	nákup/predaj služieb				
ESSOX FINANCE s.r.o., SK		-	152	61 578	16 919
	nákup/predaj služieb/úvery				
Komerční banka, a.s., CZ, Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky,		-	264	125 432	-
	nákup/predaj služieb/	3 072	-	11 702	33 435
Komerční pojišťovna, a.s., CZ		-	-	591	-
	nákup/predaj služieb	-	-	805	-
ALD Automotive Magyarország, HU		-	-	-	-
	nákup/predaj služieb	-	-	-	18 519
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.-o.z.,		-	-	-	-
	úvery	-	-	79 219	-
Sociétés Générale, FR		-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
ALD Automotive 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

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
	predaj/nákup služieb,				
	predaj/nákup vozidiel				
ALD Automotive s.r.o., CZ		2 022	260 061	289 500	134 796
Ostatné spriaznené osoby					
ALD INTERNATIONAL, FR	nákup/predaj služieb	-	1 554	189 923	8 385
ALD Automotive Germany	nákup/predaj služieb	-	-	-	382
Komerční banka, a.s., CZ,	nákup/predaj služieb/úvery	-	-	258 976	-
Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky,	nákup/predaj služieb	5 622	-	5 226	27 836
Komerční poisťovňa,a.s., CZ	nákup/predaj služieb	-	-	559	-
	predaj/nákup služieb,				
	predaj/nákup vozidiel				
ALD Automotive Magyarorszá, HU		-	-	357	34 671
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.-o.z.,	nákup/predaj služieb	-	-	-	21 211
Société Générale, FR	úvery	-	-	66 013	-

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 uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2017</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2017</i>
Základné imanie	3 044 000	-	-	-	3 044 000
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	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	29 449	52 080	-	-	81 529
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	349 521	-	-	349 521
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 041 601	1 285 625	1 041 601	-	1 285 625
Vyplatené dividendy	-	640 000	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 47977329	DIČ: 2024166166
ALD Automotive 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

Položka	Stav K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2016
Základné imanie	3 044 000	-	-	-	3 044 000
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	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	29 449	-	-	29 449
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhrazená strata minulých rokov	-145	145	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	588 988	1 041 601	588 988	-	1 041 601
Vyplatené dividendy	-	559 394	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

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	1 578	2 308
Ceniny	213	5 072	5 638
Účty v bankách	221, 261	114 097	244 482
Kontokorentný účet	221	1 047 176	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 167 923	252 428
Finančné účty spolu		1 167 923	252 428
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

Názov položky	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 (+/-)	1 757 093	1 419 866
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	8 860 998	8 372 366
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 681 027	8 835 288
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(222 859)	61 257
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	105 200	189 535
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	73 412	50 317
	Úroky účtované do výnosov (-)	(60 155)	(54 521)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(923 620)	(874 582)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	207 993	165 072
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(571 118)	(444 012)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(574 956)	(364 466)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	47 144	(78 168)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(43 306)	(1 378)
	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.)	10 046 973	9 348 220
	Prijaté úroky (+)	60 155	54 521
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(514 964)	99 154
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9 592 164	9 501 895
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(29 844 021)	(24 569 147)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13 203 417	12 179 054
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(16 640 604)	(12 390 093)
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	8 603 934	3 594 247
	Príjmy z úverov (+)	26 750 000	23 754 878
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(18 146 066)	(20 160 631)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(640 000)	(559 394)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	7 963 934	3 034 853
D.	(súčet A+B+C)	915 494	146 655
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	252 428	105 774
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 167 923	252 428
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)	1 167 923	252 428

