

S Slovensko, spol. s.r.o.

**Výročná správa k 31. decembru 2017
a Správa nezávislého audítora**

december 2018

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti S Slovensko, spol. s.r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti S Slovensko, spol. s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2017,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vločkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov aj to, 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 takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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 informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

Martin Gallovič
Mgr. Martin Gallovič
Licencia UDVA č. 1180

V Bratislave, 21.marca 2018, okrem časti správy „Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy 17.12.2018



VÝROČNÁ SPRÁVA 2017

OBSAH

Úvodné slovo.....	2
Informácie o spoločnosti.....	3
Organizačná zložka spoločnosti.....	4
Profil spoločnosti.....	6
Centrála a pobočky spoločnosti.....	7
Zamestnanci.....	8
Konkurenčné prostredie.....	8
Obchodné výsledky.....	9
Ekonomické výsledky spoločnosti.....	11
Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti.....	13
Príloha: Účtovná závierka za rok 2017.....	15

Úvodné slovo

Vážení obchodní partneri,

Aj v roku 2017 pokračovalo S Slovensko Leasing vo svojej stratégii financovania Agro sektora a sústredenie sa primárne na financovanie poľnohospodárskych strojov a technológií. Po výraznom poklese novo-uzatvorených obchodov v sektore Agro v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015, Agro segment zaznamenal počas roka 2017 nárast o zhruba 10%.

Dosiahnuté výsledky za všetky segmenty v rámci Asociácie leasingových spoločností SR počas roka 2017 dokumentujú nárast, keď členské spoločnosti uzatvorili obchody v celkovej čiastke 2 600mil. Eur.

V porovnaní s rokom 2016, dosiahli členské spoločnosti plnenie na úrovni 107%. V kušovom vyjadrení išlo o viac ako 96 tisíc nových zmlúv. Dominantnou komoditou aj naďalej zostávajú osobné automobily, s podielom takmer 54% na celkovom objeme trhu.

Financovanie strojov a zariadení zaznamenalo v rámci celého leasingového trhu nárast o 6% resp. na úroveň 447mil. Eur pri počte 7 082 zmlúv. Segment poľnohospodárskych strojov a zariadení predstavoval podiel 34% z celkového objemu strojov a zariadení. V porovnaní s rokom 2016, to predstavuje mierny nárast z 33%.

Našu silnú pozíciu v segmente agro potvrdzuje aj fakt, že náš trhovú podiel v segmente agro strojov a zariadení sa naďalej udržal na vysokej úrovni 39% aj v roku 2017.

Spoločnosť S Slovensko dosiahla v roku 2017 plnenie obchodného plánu v celkovej čiastke 62mil. Eur, čo v porovnaní s rokom 2016, predstavuje nárast o 7%.

Aj v uplynulom roku bolo naše úsilie prioritne zamerané na odvetvie pôdohospodárstva a lesníctva pričom tradične významnú časť tvorili projekty financované z fondov EÚ.

Po významnom poklese celkového objemu financovania agro sektora v roku 2016 (medziročný pokles o 28%) sa nám v roku 2017 zvrátiť tento trend a dosiahli sme v roku 2017 rast objemu nových obchodov. Spoločnosť S Slovensko, spol. s r.o. v rámci hodnotenia ALS SR umiestnila na 8. mieste. V našej hlavnej kategórii, stroje a zariadenia pre poľnohospodárov sme dosiahli 1. miesto v rámci celého leasingového trhu SR.

Za účelom financovania železničného sektora bola v roku 2017 založená špecializovaná dcérska spoločnosť S Rail Lease. S Slovensko je jej 97% vlastníkom, zvyšné 3% vlastní Slovenská Sporiteľňa a.s.

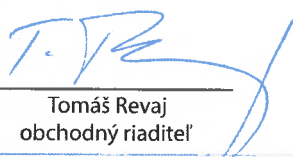
Celkové dosiahnuté výsledky dávajú reálny predpoklad pokračovať v priaznivom trende aj v roku 2018, pričom bude nutné naďalej dôsledne vytvárať predpoklady pre ďalšie rozširovanie klientskej základne a kvalitu celkových služieb. Na rok 2018 máme pripravené nové produkty, tak aby sme uspokojili očakávania našich klientov v Agro segmente.

Súčasne vo zvýšenej miere dbať na kvalitné zabezpečenie obchodov v súčinnosti s našimi obchodnými partnermi.

Dovoľte nám poďakovať sa v mene vedenia spoločnosti našim obchodným partnerom, zriaďovateľovi, financujúcim a spolupracujúcim partnerom a všetkým pracovníkom za dôveru a spoluprácu.



Mgr. Tibor Čunderlík
Generálny riaditeľ



Tomáš Revaj
obchodný riaditeľ

Informácie o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

S Slovensko, spol. s r.o.
Tomášikova 17
821 02 Bratislava
IČO: 35 812 419

Spoločnosť S Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 19. marca 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 10. mája 2001. Spoločnosť je vedená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 24134/B.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- obstarávatelské služby spojené so správou nehnuteľností,
- reklamná činnosť,
- faktoring a forfaiting,
- leasingová činnosť,
- kúpa a predaj motorových vozidiel,
- prenájom a leasing motorových vozidiel,
- poradenská činnosť v predmete podnikania,
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom

Orgány spoločnosti:

Konatelia:

Mgr. Tibor Čunderlík	od 2. 5. 2011 do 31. 12. 2017
Tomáš Revaj	od 31. 12. 2011 do 31.12.2017

Prokuristi:

Martin Horvath	od 3. 4. 2008 do 31. 12. 2017
Ing. Peter Magdin	od 3. 4. 2008 do 31. 12. 2017

Štruktúra spoločníkov spoločnosti a ich podiel na základnom imaní:

Erste Group Bank AG.

Podiel na základnom imaní 3 319 391,887 EUR teda 100%. Hlasovacie práva 100%.

Informácie o konsolidovanom celku:

Spoločnosť sa od roku 2016 zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Erste Group Bank AG. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Udalosti osobitného významu:

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne skutočnosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili alebo ohrozili ďalšie fungovanie spoločnosti.

Nadobúdanie cenných papierov a podielov:

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o nadobúdaní vlastných dočasných listoch, obchodných podieloch a akciách a dočasných listoch a obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.

Vydané cenné papiere:

Spoločnosť v roku 2017 nevydala žiaden dlhopis, dlhopisy vydané v minulých rokoch boli splatené v priebehu roku 2014.

Organizačná zložka spoločnosti:

Spoločnosť nemá v zahraničí organizačnú zložku.

Náklady na výskum:

Spoločnosť S Slovensko, spol. s r.o. v roku 2017 neinvestovala finančné prostriedky do výskumu a vývoja, napriek tomu sa snaží v rámci svojej činnosti pozitívne pôsobiť na životné prostredie a to predovšetkým tým, že sa financuje nové, prípadne málo opotrebované predmety leasingu.

Údaje požadované podľa osobitných predpisov:

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať údaje požadované podľa osobitných predpisov za rok 2017.

Významné rizika a neistoty:

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné riziká a neistoty vzhľadom na stabilný vývoj a hospodárenie spoločnosti. Analýzy stavu a prognózy vývoja spoločnosti sú obsiahnuté v jednotlivých častiach výročnej správy.

Návrh na rozdelenie zisku:

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2017 rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 20. apríla 2018.

Spoločnosť rozdelila zisk spoločnosti nasledovne: (údaje v EUR)

Zvýšenie sociálneho fondu	25 011
Nerozdelený zisk	2 950 000
Zisk po zdanení za rok 2017 celkom	2 975 011

Profil spoločnosti

S Slovensko, spol. s r.o. pôsobí na slovenskom leasingovom trhu od roku 2001 a prostredníctvom svojich regionálnych oblastí a pobočiek zaujala svoje nezastupiteľné miesto v rámci celej SR.

Je 100% dcérskou spoločnosťou Erste Group Bank AG, čím sa radíme medzi členov skupiny Erste Group.

Spoločnosť je členom Asociácie leasingových spoločností Slovenskej republiky. S Slovensko, spol. s r.o. ponúka svojim klientom širokú paletu produktov:

- finančný leasing
- operatívny leasing
- obchodný úver
- leasing nehnuteľností

Spoločnosť S Slovensko, spol. s r.o. sa môže oprieť o silné zázemie zahraničnej banky, dobré technické a odborné vybavenie a najmä širokú základňu našich obchodných partnerov na území celej SR.

Spolu s Vami sa teším na ďalšiu úspešnú spoluprácu.

Centrála a pobočky spoločnosti

CENTRÁLA BRATISLAVA

Tomášikova 17, 821 02 Bratislava
Tel.: 02 48 26 94 50
fax: 02 48 26 94 51
e-mail: bratislava@sslovensko.sk

■ Oblasť Bratislava

Pobočka Bratislava
Tomášikova 19, 821 02 Bratislava
Tel.: 02 48 26 94 70
fax: 02 48 26 94 56
e-mail: bratislava@sslovensko.sk

■ Pobočka Piešťany

Winterova 28, 921 01 Piešťany
Tel: 033 77 34 471
fax: 033 77 34 472
e-mail: piestany@sslovensko.sk

■ Oblasť Stred

Pobočka Banská Bystrica
Nám. Kuzmányho 7, 974 01 Banská Bystrica
Tel.: 048 415 17 35
fax: 048 415 17 37
e-mail: banskabystrica@sslovensko.sk

■ Pobočka Dolný Kubín

Radlinského 1729 – Hotel Severan, 026 01
Dolný Kubín
Tel: 0903 705 193
e-mail: dolnykubin@sslovensko.sk

■ Oblasť Východ

Pobočka Košice
Hlavná 117, 040 01 Košice
Tel.: 055 72 888 35, fax: 055 72 888 36
e-mail: kosice@sslovensko.sk

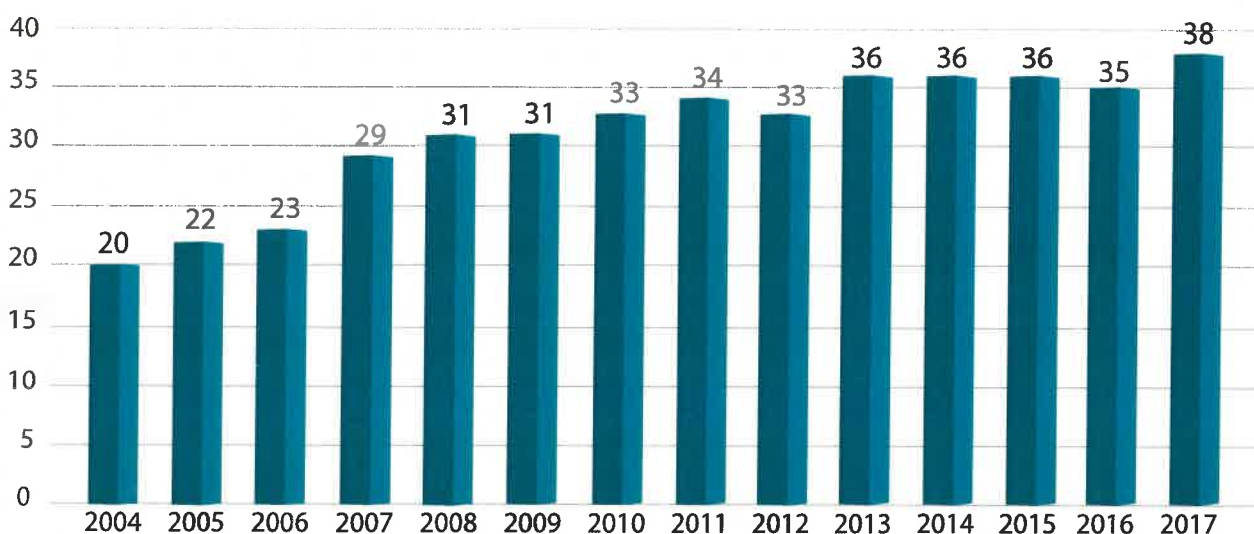


Zamestnanci

Ľudský potenciál sa stáva konkurenčnou výhodou, čo pre našu spoločnosť znamená schopný a kvalifikovaný zamestnanec.

S Slovensko, spol. s r.o. pôsobí na celom území Slovenskej republiky so stabilizovaným počtom pracovníkov. Priemerný počet zamestnancov ostal v roku 2017 na úrovni 36 zamestnancov.

Počet zamestnancov



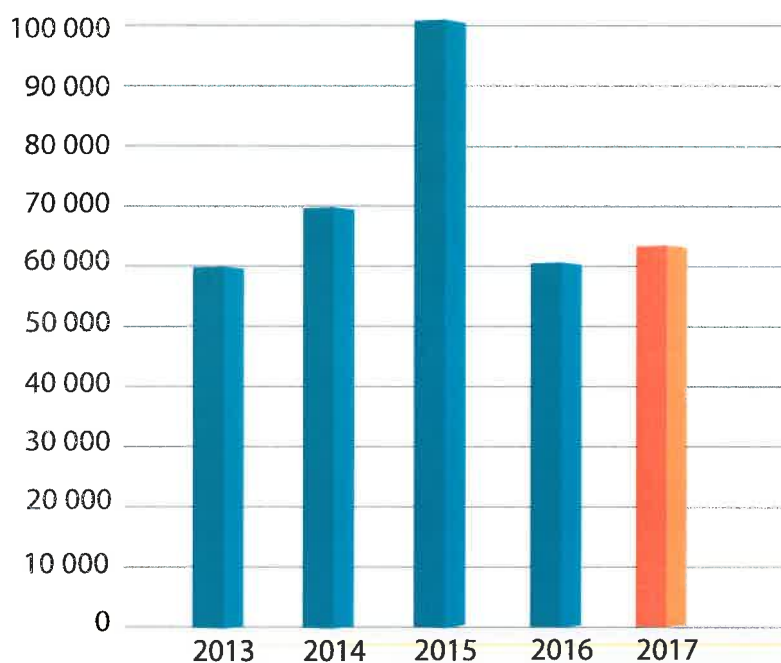
Konkurenčné prostredie

Na slovenskom leasingovom trhu, aktívne pôsobilo v rámci Asociácie 29 členských leasingových spoločností a 5 pridružených členov. Tieto spoločnosti v roku 2017 uzavreli viac ako 96tis. zmlúv, v ktorých financovali hnutelné a nehnuteľné predmety v obstarávacej cene 2 557 mil. EUR, čo oproti predchádzajúcemu roku objemovo predstavuje nárast o 7%.

Obchodné výsledky

Celkový objem nových obchodov S Slovensko Leasing v 2017 dosiahol 62 334 tis. EUR financovanej hodnoty, 7,5% viac ako v predchádzajúcom roku. Na tento objem obchodov bolo treba uzavrieť 832 zmlúv, čo je o 20% viac ako v roku 2016, takže priemerná výška obchodu 75 tis. eur bola o takmer 40% nižšia ako v predchádzajúcom roku.

Vývoj objemov financovanej hodnoty 2013-2017

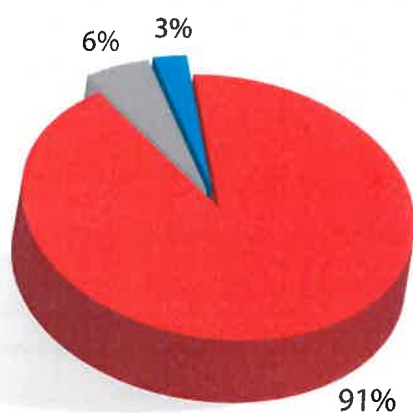


Z celkového objemu uzatvorených obchodov v roku 2017 je :

finančný a operatívny leasing	24 602 tis. EUR
obchodný úver	37 732 tis. EUR

Členenie portfólia nových obchodov podľa typu predmetov financovania:

poľnohospodárska a lesnícka technika	91 %
poľnohospodárske nehnuteľnosti	6 %
ostatné	3 %



- poľnohospodárska a lesnícka technika
- poľnohospodárske nehnuteľnosti
- ostatné

Ekonomické výsledky spoločnosti

- Spoločnosť S Slovensko spol. s r.o. dosiahla v roku 2017 výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 2.975.011 EUR čo predstavuje nárast oproti roku 2016 o 21,58%.
- Bilančná suma narástla oproti roku 2016 o 4,42 %, a to zo sumy 147 853 332 EUR na sumu 154 384 771 EUR. Nárast celkových aktív je spôsobené nárastom počtu nových zmlúv a celkovým nárastom portfólia spoločnosti,
- Základný kapitál spoločnosti je v roku 2017 vo výške 3 319 392 EUR, kde neprišlo k zmene oproti minulému roku.
- Podiel vlastného kapitálu na bilančnej sume zaznamenal nárast oproti roku 2016 o 10,46%.

- Celkové dosiahnuté výnosy v roku 2017 poklesli oproti minulému roku. V medzi-ročnom porovnaní výnosov je zaznamenaný pokles o 8,18 %, a to zo 43 449 693 EUR v roku 2016 na 39 897 320 EUR v roku 2017. Celkový objem výnosov v roku 2017 bol výrazne ovplyvnený poklesom úrokových sadzieb na leasingovom trhu a nižším objemom nových obchodov financovaných formou finančného leasingu. Pokles výnosov z titulu financovania klientov formou finančného leasingu má nulový dopad na čisté hospodárenie spoločnosti, nakoľko došlo k rovnakému zníženiu aj na strane nákladov. Ide o účtovný efekt pri účtovní finančných leasingov.
- Individuálna účtovná závierka spoločnosti S Slovensko spol. s r.o. za rok 2017 spolu so správou audítora sú súčasťou prílohy v ďalšej časti tejto výročnej správy.

Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

V záujme udržania objemu a vývoja kvality poskytovaných služieb je pre rok 2018 hlavný cieľ:

- Upevniť stabilitu spoločnosti S Slovensko, spol. s r.o. na slovenskom leasingovom trhu v súčinnosti s požiadavkami a cieľmi skupiny ERSTE a zachovať si prioritné postavenie na trhu so subjektami poľnohospodárskej sféry,
- Zvyšovať kvalitu poskytovaných leasingových a úverových služieb najmä cestou vyššej eliminácie rizík predmetov, financovaných našou spoločnosťou / vlastné poistenie, kontrola, väčšia súčinnosť s členskou základňou,
- Stratégiu spoločnosti prispôbiť náročným trhovým podmienkam na slovenskom leasingovom trhu, vyplývajúceho z detailného poznania potrieb našich klientov a partnerov,
- Ako leader v oblasti financovania agro sektora prichádzať s neustálou inováciou, ktorá bude promptne reagovať na meniace sa externé prostredie ako aj očakávania našich klientov.
- Naďalej upevňovať spoluprácu s obchodnými partnermi – predajcami poľnohospodárskej a lesníckej techniky a našimi klientami používaním nových, osvedčených foriem spolupráce (marketing, predfinancovanie, zvýhodnené podmienky pre vybraných klientov a pod.).

S Slovensko, spol. s.r.o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2017



Správa nezávislého audítora

Spoločníci a komitátom spoločnosti S Slovensko, spol. s r.o.

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti S Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2017,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky našej správy*.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladá tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákomom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií. Do nášho auditu našej správy audítora štatutárny orgán výročnú správu nevytvoril.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk
The firm is a member of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIT) 2020270201
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIT) 2020270201
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIT) 2020270201
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Slovenskej republiky, oddiel Sro, číslo 14518, Bratislava, SR.
The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No. 14518, Bratislava, SR.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

V Bratislave, 21. marca 2018



Mgr. Martin Gálik
Licencia UDVA č. 1180



Keď budeme mať výročnú správu k dispozícii, našou zodpovednosťou bude prečítať vyššie uvedené ostatné informácie a v rámci toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas jej auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

V súvislosti s výročnou správou tiež posúdime, či obsahuje všetky zverejnenia požadované Zákomom o účtovníctve, keď ju dostaneme k dispozícii. Uvedené bude tiež zahŕňať kontrolu súladu výročnej správy s účtovnou závierkou, a či výročná správa hola pripravená v súlade so Zákomom o účtovníctve.

Okrem toho bude naša aktualizovaná správa obsahovať buď konštatovanie, že v tomto smere nexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť, alebo v nej vymenujeme významné nesprávne, nej, ktoré sme získali počas nášho auditu.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákomom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávne, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realiticky iná možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávne, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávne, či keď existujú. Nesprávne môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú tie, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivé alebo v ňme by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticismus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných auditorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávne v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávne, ktoré je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávne spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Obzornujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivnosť interných kontrol Spoločnosti.

VÝKAZY

S SLOVENSKO, spol. s r.o.

SÚVAHA

IČO: 35812419

Tomašíková 17, 821 02 Bratislava

k 31. 12. 2017

v celých EUR

STRANA AKTÍV		Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		1	Brutto - časť 1	
			Korekcia - časť 2	Netto 3
SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74		001	172 009 090	154 384 771
			17 624 319	147 853 332
A	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	8 480 886	5 571 363
			2 909 523	5 863 726
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	62 264	4 597
			57 667	8 054
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004		
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	51 859	4 597
			47 262	6 221
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	10 405	
			10 405	1 833
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008		
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009		
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	8 394 372	5 542 516
			2 851 856	5 855 672
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012		
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013		
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	8 394 372	5 542 516
			2 851 856	5 855 672
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015		

5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016		
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020		
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	24 250	24 250
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	24 250	24 250
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023		
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	024		
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025		
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026		
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027		
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029		
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030		
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031		
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032		
B	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	163 074 060	148 359 264
			14 714 796	141 286 933
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	1 956 390	1 581 493
			374 897	2 083 518
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035		

2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036		
3.	Výrobky (123) - /194/	037		
4.	Zvieratá (124) - /195/	038		
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	1 956 390	1 581 493
			374 897	2 083 518
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	90 861 385	88 869 077
			1 992 308	81 233 357
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046		
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049		
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050		
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051	90 177 805	88 185 497
			1 992 308	80 321 065
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	683 580	683 580
				912 292
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	69 588 730	57 241 139
			12 347 591	57 846 081
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	14 317 659	3 213 920
			11 103 739	6 146 946

1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	14 317 659	3 213 920	
			11 103 739		6 146 946
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	242 927	242 927	50 828
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064	151	151	671
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	55 027 993	53 784 141	
			1 243 852		51 647 636
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	667 555	667 555	123 977
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	4 681	4 681	6 653
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	662 874	662 874	117 324
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	454 144	454 144	702 673
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			

2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	30 429	30 429	
					25 764
3.	Příjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Příjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	423 715	423 715	
					676 909

S SLOVENSKO, spol. s r.o. SÚVAHA

IČO: 35812419

Tomašíková 17, 821 02 Bratislava

k 31. 12. 2017

v celých EUR

		BEŽNÉ OBDOBIE		BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE
STRANA PASÍV		EUR		EUR
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	154 384 771	147 853 332
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	11 492 495	9 967 137
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	3 319 392	3 319 392
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	3 319 392	3 319 392
2.	Zmena základného imania +/- 419	083		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084		
A.II.	Emisné ážio (412)	085		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	2 900 000	1 600 000
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	331 939	331 939
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	331 939	331 939
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093	-2 933 847	-211 187
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	-2 933 847	-211 187
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	4 900 000	2 480 000
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	4 900 000	2 480 000
2.	Neuhrađená strata minulých rokov (/-/429)	099		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 975 011	2 446 993

B	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	142 793 787	137 770 525
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 911 318	106 546
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 podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným	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 podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	105 255	106 546
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	2 806 063	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	24 825	23 021
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	24 825	23 021
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	100 000 000	100 000 000
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 369 865	2 232 104
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 823 576	1 668 275
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
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	1 823 576	1 668 275
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	86 508	140 718
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	58 673	48 005

8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	239 295	150 091
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	92 675	155 861
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	69 138	69 154
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	370 893	408 854
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	70 593	94 854
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	300 300	314 000
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	37 116 886	35 000 000
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	98 489	115 670
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	34 089	43 964
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	64 400	71 706

S SLOVENSKO, spol. s r.o.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

IČO: 35812419

1.1. 2017 - 31.12. 2017

Tomašíkova 17, 821 02 Bratislava

v celých EUR

SKUTOČNOSŤ			
		BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE	BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE
		EUR	EUR
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	39 897 320
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	32 954 148
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	28 049 782
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 442 034
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	2 449 966
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 012 366
**	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	34 833 787
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	27 928 871
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	95 133
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	60 472
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	980 731
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 692 622
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 225 783
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	19 980
3.	Náklady na sociálne poistenie, (524, 525, 526)	18	415 601
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	31 258
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	30 635
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 446 369
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 446 369
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 199 875
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	320 589
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	78 490

***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-1 879 639	-2 715 888
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	426 609	724 865
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 943 193	8 601 627
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	6 943 172	8 601 624
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	6 943 172	8 601 624
XII.	Kurzové zisky (663)	42	21	3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 206 990	2 630 955
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	1 079 997	2 369 906
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 079 933	2 369 906
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	64	
O.	Kurzové straty (563)	52	3 725	2 548
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	96 460	225 742
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	26 808	32 759
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	5 736 203	5 970 672
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 856 564	3 254 784
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	881 553	807 791
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	666 110	952 351
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	215 443	-144 560
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 975 011	2 446 993

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017

Obchodné meno spoločnosti:

S Slovensko, spol. s r.o.

Sídlo:

Tomášikova 17
Bratislava 821 02

IČO: 35 812 419

DIČ: 2020 2835 18

Za obdobie od 01 2017 do 12 2017

Bezprostredne predchádz. obdobie od 01 2016 do 12 2016

Poznámky k účtovným výkazom

**k 31. decembru 2017 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch /
celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

SK NACE: 64.92., Účtovná zvierka – riadna, Účtovná jednotka – veľká

Zostavené dňa:

14. 03. 2018

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

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

Schválené dňa:

20. 04. 2018

A | VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1 | Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	S Slovensko, spol. s r.o., Tomášikova 17, Bratislava 821 02
Dátum založenia	19.3.2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	10.5.2001
Hospodárska činnosť	– kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti, – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti – sprostredkovateľská činnosť – sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností – obstarávatelské služby spojené so správou nehnuteľností – reklamná činnosť – faktoring a forfaiting – leasingová činnosť – kúpa a predaj motorových vozidiel – prenájom a leasing motorových vozidiel – poradenská činnosť v oblasti predmetu podnikania – poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom

2 | Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	33
počet vedúcich zamestnancov	8	7

3 | Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka za S Slovensko, spol. s r.o. k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

4 | Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovnú závierku spoločnosti S Slovensko, spol. s r.o. za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 11.5.2017.

5 | Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Konatelia	Konateľ	Mgr. Tibor Čunderlík, od: 20. 5. 2011 – 31. 12. 2017
	Konateľ	Tomáš Revaj, od: 31. 12. 2011 – 31. 12. 2017
Prokuristi	Prokurista	Martin Horvath, od: 3. 4. 2008 – 31. 12. 2017
	Prokurista	Ing. Peter Magdin, od: 3. 4. 2008 – 31. 12. 2017

6 | Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Podiel na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Erste Group Bank AG	3 319 391,887	100	100	100
Spolu	3 319 391,887	100	100	100

7 | Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Erste Group Bank AG, Am Belvedere 1, Viedeň A-1100, Rakúska republika. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Erste Group Bank AG. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

B | 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. Všeobecné účtovné zásady a účtovné metódy spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.
3. Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
4. 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.
5. 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.
6. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
7. 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.
8. 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.
9. 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.

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 nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (ako prepravné, clo a iné).

• Plán odpisov

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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stroje a zariadenia	6 - 12 rokov	16,7 – 8,3 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Prenajatý majetok – Operatívny leasing	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %

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

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

b) Cenné papiere a podiely

Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám a pod.).

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania.

d) Pohľadávky

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na tarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpušenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

h) Záväzky

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

i) Odložené dane

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

j) Leasing

Majetok prenajatý na základe operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Pri finančnom prenájme kde je spoločnosť prenajímateľom, je majetok v súvahe vykázaný ako „Dlhodobé iné pohľadávky“ (r. 051 súvahy) a krátkodobá časť ako krátkodobé „Iné pohľadávky“ (r. 065 súvahy) 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. Uvedený spôsob účtovania je platný pre nové zmluvy, uzatvorené po 1. januári 2004.

k) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných

nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu.

Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi. Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerné jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania (voči účtu 414). Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

Zabezpečovacie deriváty, ktoré nesúvisia so zabezpečovanými nástrojmi účtovanými v súvahe, sa účtujú voči účtu 414 vo vlastnom imaní. Zrealizované zabezpečovacie derivátové transakcie (napríklad amortizácia tohto zabezpečovacieho derivátu v prípade expirácie opcie) sa účtujú oproti účtu nákladov a výnosov.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

Spoločnosť v roku 2017 evidovala pohľadávky, kde riziko pohybu úrokových mier zabezpečovala derivátmi. Spoločnosť má vo všeobecnosti stratégiu mať na pasívach aj na aktívnych úveroch pohyblivé úrokové sadzby. Úvery pre klientov, kde spoločnosť dohodne pevné úrokové sadzby, zabezpečuje derivátmi na zabezpečenie úrokového rizika tak, aby úrok kopíroval všeobecný pohyb úrokových nákladov pasív spoločnosti. Nakoľko ide o zabezpečenie budúcich peňažných tokov, z dôvodu platby budúcich úrokov, o zmene reálnej hodnoty budúcich úrokových platieb sa neúčtuje.

m) Cudzí mena

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. 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 peňaž-

ných 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 určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
pri prevzatí – obstarávacou cenou.

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

Pri zmluvách o úvere, je dlhodobá časť istiny v súvahe vykázaná ako „Dlhodobé iné pohľadávky“ (r. 051 súvahy) a krátkodobá časť ako krátkodobé „Iné pohľadávky“ (r. 065 súvahy). Poskytnuté úvery sú finančný majetok s fixnými alebo stanovenými platbami a s pevnou splatnosťou, ktorý nie je kótovaný na aktívnom trhu. Kategorizujú sa ako úvery poskytnuté klientom a vykazujú sa v amortizovanej hodnote zníženej o opravné položky. Všetky úvery sa vykazujú vo výkaze o finančnej situácii pri poskytnutí peňažných prostriedkov dlžníkom v menovitej hodnote.

o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

p) 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.

q) Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

r) Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

s) 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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Úrokové výnosy z finančného leasingu a poskytnutých úverov sú účtované ako výnosové úroky na účte 662 – Úroky.

Výnos z operatívneho leasingu sa vykazuje počas doby trvania leasingovej zmluvy v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týka.

C | ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1 | Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 859	10 405					62 264
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		51 859	10 405					62 264
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		(45 638)	(8 572)					(54 210)
Prírastky		(1 624)	(1 833)					(3 457)
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		(47 262)	(10 405)					(57 667)
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 221	1 833					8 054
Stav na konci účtovného obdobia		4 597	0					4 597

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 859	10 405					62 264
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		51 859	10 405					62 264
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		(44 016)	(6 572)					(50 588)
Prírastky		(1 622)	(2 000)					(3 622)
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		(45 638)	(8 572)					(54 210)
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 843	3 833					11 676
Stav na konci účtovného obdobia		6 221	1 833					8 054

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 515 927						8 515 927
Prírastky			4 844 983						4 844 983
Úbytky			(4 966 538)						(4 966 538)
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			8 394 372						8 394 372
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			(2 660 255)						(2 660 255)
Prírastky			(1 442 912)						(1 442 912)
Úbytky			1 251 311						1 251 311
Stav na konci účtovného obdobia			(2 851 856)						(2 851 856)
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 855 672						5 855 672
Stav na konci účtovného obdobia			5 542 516						5 542 516

Výrazne sa na prírastkoch a úbytkoch dlhodobého majetku účtovnej jednotky podieľa majetok obstaraný na poskytovanie operatívneho leasingu. Po uplynutí doby trvania zmluvy operatívneho leasingu je majetok vyradený z dlhodobého majetku účtovnej jednotky najmä z dôvodu prevodu na inú formu leasingu. Účtovné odpisy sa účtujú od mesiaca účinnosti zmluvy operatívneho leasingu. Daňové odpisy sa uplatňujú podľa zákona o dani z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- telské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 359 689						11 359 689
Prírastky			5 460 887						5 460 887
Úbytky			(8 304 648)						(8 304 648)
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			8 515 927						8 515 927
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			(2 969 609)						(2 969 609)
Prírastky			(1 921 494)						(1 921 494)
Úbytky			2 229 847						2 229 847
Stav na konci účtovného obdobia			(2 660 255)						(2 660 255)
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 390 080						8 390 080
Stav na konci účtovného obdobia			5 855 672						5 855 672

1.3. | Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2017	2016	
Vlastný DHM	proti odcudzeniu a poistenie proti živelným pohromám	9 100	19 782	Kooperativa, Bratislava
Vlastný DHM	flotilové poistenie automobilov	136 670	344 824	Allianz, Bratislava
Predmety operatívneho leasingu	PZP, Strojné poistenie	5 396 746	5 720 025	Allianz, Generali, Kooperativa

2. | Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Ostatný DFM	
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Prírastky	24 250	0	0	0	24 250
Úbytky	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	24 250	0	0	0	24 250
Opravné položky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	24 250	0	0	0	24 250

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				Účtovná hodnota DFM
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	
Dcérske účtovné jednotky					
S Rail Lease s.r.o.	97	97	(193 016)	(218 016)	24 250

Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo a neexistuje žiadne obmedzené právo s ním nakladať. Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3. | Zásoby (r. 034 súvahy)

3.1. | Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	314 426	243 549	0	(183 077)	374 897
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	314 426	243 549	0	(183 077)	374 897

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce 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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	224 083	156 934	0	(66 591)	314 426
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	224 083	156 945	0	(66 591)	314 426

Účtovná jednotka na účte tovaru eviduje odobratý leasingový majetok z vypovedaných leasingových zmlúv uzavretých po 1.1.2004, resp. majetok odobratý z vypovedaných obchodov poskytnutých formou obchodných úverov. Prírastky a úbytky zobrazujú odber a predaj majetku z vypovedaných zmlúv.

3.2. | Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Žiadne záložné právo na zásoby.

4. | Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. | Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	90 177 805		90 177 805
Odložená daňová pohľadávka	683 580		683 580
Dlhodobé pohľadávky spolu	90 861 385		90 861 385
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	725 314	13 592 345	14 317 659
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	242 927		242 927
Iné pohľadávky (riadok 64 a 65 súvahy)	54 271 015	757 129	55 028 144
Krátkodobé pohľadávky spolu	55 239 256	14 349 474	69 588 730

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	82 209 158		82 209 158
Odložená daňová pohľadávka	912 292		912 292
Dlhodobé pohľadávky spolu	83 121 450		83 121 450
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	959 398	16 065 910	17 025 308
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	50 828		50 828
Iné pohľadávky (riadok 64 a 65 súvahy)	52 019 418	881 744	52 901 162
Krátkodobé pohľadávky spolu	53 029 644	16 947 654	69 977 298

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	14 349 474	16 947 654
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	55 239 256	53 029 644
Krátkodobé pohľadávky spolu	69 588 730	69 977 298
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	85 018 572	79 659 765
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	5 842 813	3 461 685
Dlhodobé pohľadávky spolu	90 861 385	83 121 450

4.2. | Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

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	10 878 362	2 675 826	(1 767 455)	(682 994)	11 103 739
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	3 140 948	809 390	(515 121)	(199 057)	3 236 160
Pohľadávky spolu	14 019 310	3 485 216	(2 282 576)	(882 051)	14 339 899

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce 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	7 484 833	3 503 354	(109 825)	0	10 878 362
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	5 067 414	1 011 536	(2 606 750)	(331 252)	3 140 948
Pohľadávky spolu	12 552 247	4 514 890	(2 716 575)	(331 252)	14 019 310

Spoločnosť tvorí individuálne opravné položky k individuálne významným zlyhaným pohľadávkam. V zmysle internej metodiky tvorby opravných položiek k pohľadávkam dochádza k identifikácii zlyhaných pohľadávok a k ich individuálnemu posúdeniu. Na základe porovnania očakávanej návratnosti pohľadávok, plynúcej hlavne z hodnoty zaistenia pohľadávok, a účtovnej hodnoty sa navrhne výška tvorby opravnej položky k daným pohľadávkam. Takto vypočítanú opravnú položku spoločnosť môže ďalej upraviť o individuálnu výšku, ktorá vychádza z kvalifikovaného odhadu rizika spoločnosti. Spoločnosť vytvorila k 31.12.2017 individuálne opravné položky v sume 1 521 280 EUR. Pohľadávky, ktoré na základe individuálneho posúdenia spoločnosť neidentifikovala ako zlyhané, sú vrátené do kolektívneho posúdenia a k týmto pohľadávkam tvorí portfóliovú opravnú položku podľa internej metodiky.

Pre potreby tvorby portfóliu opravných položiek, sú jednotlivé pohľadávky kategorizované do rizikovo homogénnych skupín (portfólií). Tvorba portfóliu opravných položiek je založená na definovaní kreditných statusov, pre ktoré sú na historických dátach odhadnuté pravdepodobnosti zlyhania. Z prihladenutím na predmet financovania a zabezpečenia, spoločnosť odhadla stratu zo zlyhaných pohľadávok. Portfóliu opravná položka je súčinom výšky pohľadávky, pravdepodobnosti zlyhania a straty zo zlyhaných pohľadávok pre jednotlivé pohľadávky. Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 portfóliovú opravnú položku v sume 1 714 879 EUR.

4.3. | Zabezpečenie pohľadávok

Všetky pohľadávky z titulu úverov obchodných alebo dodávateľských sú zabezpečené. Ako formu zabezpečenia firma používa: záložné právo k hnutelnému majetku, záložné právo k pohľadávkam, blankozmenku, prípadne avalované blankozmenky, vinkuláciou poistného plnenia, zabezpečovací prevod vlastníckeho práva.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	111 265 553	101 150 503
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	X
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	X

Opis predmetu záložného práva	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	103 778 604	94 344 185
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	X
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	X

5. | Finančné účty (r. 071 súvahy)

5.1. | Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 681	6 653
Bežné bankové účty	662 874	117 324
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	667 555	123 977

6. | Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

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:	30 429	25 764
Poistenie majetku	19 132	15 440
Nájomné	9 735	6 894
Ostatné	1 562	3 431
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	423 715	676 909
Úroky z obchodných úverov a finančného lízingu	396 742	676 909

Príjmy z budúcich období tvorí časové rozlíšenie úroku z obchodných úverov a finančného lízingu podľa splátkového kalendára fakturovaného spätne.

7. | Pohľadávky z finančného prenájmu a poskytnutých obchodných úverov

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a finančný výnos je k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 takáto:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	54 259 250	84 334 992	5 842 813	52 010 660	78 747 472	3 461 687
Finančný výnos	5 710 543	6 347 744	189 937	5 640 849	6 121 199	75 406
Spolu	59 969 793	90 682 736	6 032 750	57 651 509	84 868 671	3 537 093

Všetky pohľadávky z finančného prenájmu a poskytnutých obchodných úverov sú denominované v eurách.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenatým majetkom.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z obchodných úverov sú zabezpečené najmä záložným právom.

D. | ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. | Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1. 1. | Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti je 3 319 391,887 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 331 939,19 EUR dosiahol výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol výsledok hospodárenia za rok 2016 vo výške 2 446 993 EUR rozdelený nasledovne:

a) Čiastka 26 993 EUR sa použije na zvýšenie sociálne fondu

b) Čiastka 2 420 000 EUR zostane vo forme nerozdeleného zisku

Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 446 993
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	26 993
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Použitie nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné – nerozdelený zisk	2 420 000
Spolu	2 446 993

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

2. | Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 021	1 804			24 825
Rezerva na odchodné	23 021	1 804			24 825
Krátkodobé rezervy, z toho:	408 854	370 893	(408 854)		370 893
Rezerva na nevyfakturované dodávky	23 400	25 300	(23 400)		25 300
Rezerva na daňové poradenstvo	8 500	2 000	(8 500)		2 000
Rezerva na audit	30 000	25 500	(30 000)		25 500
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	94 854	70 593	(94 854)		70 593
Rezerva na mzdy, bonusy	252 100	240 000	(252 100)		240 000
Ostatné rezervy	0	7 500	0		7 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	22 123	898			23 021
Rezerva na odchodné	22 123	898			23 021
Krátkodobé rezervy, z toho:	364 552	408 854	(364 552)		408 854
Rezerva na nevyfakturované dodávky	29 300	23 400	(29 300)		23 400
Rezerva na daňové poradenstvo	7 500	8 500	(7 500)		8 500
Rezerva na audit	24 580	30 000	(24 580)		30 000
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	50 372	94 854	(50 372)		94 854
Rezerva na mzdy, bonusy	252 100	252 100	(252 100)		252 100
Ostatné rezervy	700	0	(700)		0

3. | Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3. 1. | Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Závazky zo sociálneho fondu	105 255		105 255
Závazky z derivátových operácií	2 806 063		2 806 063
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	2 911 318		2 911 318
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	1 823 576		1 823 576
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	86 508		86 508
Závazky zo sociálneho poistenia	58 673		58 673
Daňové záväzky a dotácie	239 295		239 295
Ostatné záväzky	161 813		161 813
Krátkodobé záväzky spolu	2 369 865		2 369 865

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddávky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Záväzky zo sociálneho fondu	106 546		106 546
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	106 546		106 546
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	1 668 275		1 668 275
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	140 718		140 718
Záväzky zo sociálneho poistenia	48 005		48 005
Daňové záväzky a dotácie	150 091		150 091
Ostatné záväzky	225 015		225 015
Krátkodobé záväzky spolu	2 232 104		2 232 104

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 369 865	2 232 104
Krátkodobé záväzky spolu	2 369 865	2 232 104
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 911 318	106 546
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	2 911 318	106 546

3. 2. | Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	106 546	88 910
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 290	18 244
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	26 993	11 991
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	39 283	30 235
Čerpanie sociálneho fondu	(40 574)	(12 599)
Konečný zostatok sociálneho fondu	105 255	106 546

4. | Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

K 31.12.2017 spoločnosť nevykázala na danom riadku žiadnu pôžičku ani krátkodobú finančnú výpomoc.

5. | Bankové úvery (r. 121 a 139 súvahy)

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne pred- chádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
(spriaznená osoba)	EUR	0,82%	5.12.2019	50 000 000	50 000 000
(spriaznená osoba)	EUR	0,80%	5.12.2018	50 000 000	50 000 000
Krátkodobé bankové úvery					
(spriaznená osoba)	EUR	0,68% *	5.12.2018	37 000 000	32 000 000
(spriaznená osoba)	EUR	1% +1M EURIBOR	30.11.2018	116 886	3 000 000

* Úrok platný od 5.12.2017. Do 5.12.2017 bol úrok 0,56%.

6. | Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	34 089	43 964
Dohadné položky úverom	34 089	43 964
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	64 400	71 706
Úroky z obchodných úverov a finančného lízingu	64 400	71 706

Výdavky budúcich období sú dohadné položky na úroky k dlhopisom a úverom.

Výnosy budúcich období tvorí časové rozlíšenie úroku z obchodných úverov a finančného lízingu, ktorý je v zmysle splátkového kalendára fakturovaný dopredu.

7. | Deriváty

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzky	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:		2 806 063	2 500 000
Call option		2 806 063	2 500 000
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	151	92 675	11 440 710
IRC (Interest rate cap)	151	-	6 593 766
IRS (Interest rate swap)	-	92 675	4 846 944

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzky	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	671	155 861	11 440 710
IRC (Interest rate cap)	671	-	6 593 766
IRS (Interest rate swap)	-	155 861	4 846 944

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Call option		(2 806 063)		
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	(34 006)	96 672	(225 742)	70 541
IRC (Interest rate cap)	(34 006)	33 486	(37 303)	39 391
IRS (Interest rate swap)	0	63 186	(188 439)	31 150

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe	4 877 565	6 166 260
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	4 877 565	6 166 260

V reálnej hodnote derivátu je zahrnutá aj neamortizovaná opčná prémia.

8. | Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

V roku 2017 spoločnosti nevznikli žiadne záväzky z finančného prenájmu.

E. | ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 858 766	3 875 766
Zdaniteľné	(525 708)	(468 252)
Odpočítateľné	3 384 474	4 344 018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	396 377	468 483
Zdaniteľné	0	0
Odpočítateľné	396 377	468 483
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	683 580	912 292
Uplatnená daňová pohľadávka	683 580	912 292
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	664 118	879 561
Zaúčtovaná do vlastného imania	19 462	32 731
Zmena stavu odloženej daňovej pohľadávky *	(228 712)	108 398
Zaúčtovaná do výsledku hospodárenia	(215 443)	144 560
Zaúčtovaná do vlastného imania	(13 269)	(36 162)
Odložený daňový záväzok *		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

* odložená daň je vykázaná vo výkazoch kumulatívne na netto báze

F. | VÝNOSY**1. | Výnosy z hospodárskej činnosti****1. 1. | Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03 a 05 výkazu ziskov a strát)**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tovar – výnos zo zaradenia do leasingu	25 537 774	22 728 562
Tovar – výnos z predaja odobratých predmetov	2 512 008	2 540 717
Výnosy z operatívneho prenájmu a iných služieb	1 442 034	1 580 049
Spolu	29 491 816	26 849 328

2. | Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej 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:	3 462 332	7 996 449
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu - operatívny lízing	2 439 883	5 607 328
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu - vlastný dlhodobý majetok	10 083	27 877
Výnosy zo zmluvných pokút a penále	745 767	949 474
Výnosy z predaja pohľadávok	15 700	1 214 897
Ostatné	250 899	196 872
Finančné výnosy, z toho:	6 493 193	8 601 627
Kurzové zisky, z toho:	21	3
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	6 493 172	8 601 624
Výnosové úroky	6 493 172	8 601 624
Výnosy z predaja derivátov	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	2 922
Odškodné (poistné plnenie)	0	2 922

3. | Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 442 034	1 580 049
Tržby za tovar	28 049 782	25 269 279
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho:	10 405 504	16 600 365
Výnosové úroky	6 493 172	8 601 624
Čistý obrat celkom	39 897 320	43 449 693

G. | NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	980 731	880 026
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	54 500	82 840
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	53 000	55 000
Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
Súvisiace audítorské služby	-	-
Daňové poradenstvo	1 500	6 900
Ostatné neaudítorské služby	-	20 940
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>926 231</i>	<i>797 186</i>
Nájom	108 735	111 529
Servis PC	179 094	165 486
Daňové poradenstvo	53 984	13 500
Ostatné poradenské služby	45 620	19 898
Právne poradenstvo a notárske poplatky	126 694	64 620
Marketing	62 873	86 675
Telefón, poštovné, internet	60 321	67 521
Ostatné	288 910	267 957
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 768 581	11 439 493
Osobné náklady	1 692 622	1 817 570
Dane a poplatky	30 635	44 479
Amortizácia a odpisy	1 446 369	1 924 118
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	2 199 875	4 862 849
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	320 590	1 467 063
Odpis pohľadávky	34 740	1 214 897
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	43 750	108 517
Finančné náklady, z toho:	1 206 990	2 630 955
Kurzové straty, z toho:	3 725	2 548
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 725	2 548
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 203 265</i>	<i>2 628 406</i>
Nákladové úroky	1 079 997	2 369 906
Náklady na precenenie derivátov	96 460	225 742
Ostatné finančné náklady	26 808	32 759
Mimoriadne náklady:	0	0

H. | OSOBNÉ NÁKLADY

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	1 692 622	1 817 570
Mzdy	1 225 783	1 387 349
Sociálne poistenie	297 533	273 320
Zdravotné poistenie	118 068	108 461
Sociálne náklady	31 258	28 460
Odmeny členom orgánom spoločnosti	19 980	19 980

I. | DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. 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.

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	0	41 884
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	19 462	32 731

Odsúhlasenie dane 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:	3 856 564	x	x	3 254 784	x	x
teoretická daň	x	809 879	21	x	716 053	22
Daňovo neuznané náklady	5 730 396	1 203 383	31	5 877 394	1 293 026	40
Výnosy nepodliehajúce dani	(6 415 009)	(1 347 152)	(35)	(4 803 468)	(1 056 763)	(32)
Umorenie daňovej straty						
Spolu	3 171 951	666 110	17	4 328 710	952 351	29
Splatná daň z príjmov	x	666 110	17	x	952 351	29
Odložená daň z príjmov	x	215 443	6	x	(144 560)	(4)
Celková daň z príjmov	x	881 553	23	x	807 791	25

J. | PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nemá žiadne podsúvahové účty k 31.12.2017.

K. | 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 2012 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

L. | PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	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	19 980			19 980		
	19 980			19 980		
Nepeňažné príjmy	0			0		
	0			0		
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

M. | SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Erste Leasing, a.s.	03	130 016	149 739
Slovenská sporiteľňa, a.s. – náklady s derivátovými operáciami	11	96 460	225 742
Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG – úrokové náklady	08	0	2 272 052
Erste Group Bank AG – úrokové náklady	08	1 060 826	51 451
Slovenská sporiteľňa, a.s. – výnosové úroky	08	33	1 369
Slovenská sporiteľňa, a.s. – úrokové náklady	08	19 107	46 404
Slovenská sporiteľňa, a.s.	08	116 886	3 000 000
S Rail Lease, s.r.o.	04	156 874	0

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Erste Group Bank AG	08	137 000 000	132 000 000

Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Závazky	Pohľadávky	Závazky
Akcionári		137 000 000		132 000 000
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti		0		3 000 000
Dcérske spoločnosti				
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu		137 000 000		135 000 000

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu

03

04

08

11

Druh obchodu:

poskytnutie služby - náklady

poskytnutie služby - výnosy

úver, pôžička

iný obchod.

N. | 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.

O. | PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	3 319 392				3 319 392
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 600 000	1 300 000			2 900 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(211 187)	(2 819 332)	96 672		(2 933 847)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	331 939				331 939
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 480 000			2 420 000	4 900 000
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 446 993	2 975 011	(26 993)	(2 420 000)	2 975 011
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
Celkom	9 967 137	1 455 679	69 679	0	11 492 495

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	3 319 392				3 319 392
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 600 000				1 600 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(367 529)	(70 541)	226 883		(211 187)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	331 939				331 939
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov				2 480 000	2 480 000
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 498 247	2 446 993	(18 247)	(2 480 000)	2 446 993
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
Celkom	7 382 049	2 376 452	208 636	0	9 967 137

P. | PREHLAD 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.

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov (v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 856 564	3 254 784
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-3 973 717	-2 675 656
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 446 369	1 924 115
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	1 515 351	1 211 952
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 804	898
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	381 061	1 108 470
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	231 348	-91 275
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 079 997	2 369 906
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-6 943 172	-8 601 624
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-250 090	-772 357
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-1 436 385	174 259
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-4 041 855	5 282 418
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-7 387 980	10 622 105
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 904 572	-3 903 255
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	441 553	-1 436 432
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-4 159 008	5 861 546
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	6 943 172	8 601 624
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-1 079 997	-2 369 906
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 704 168	12 093 264
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-858 209	-1 511 866
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	845 959	10 581 398
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-4 844 983	-5 460 887
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-24 250	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 449 966	5 635 205
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 419 267	174 318
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	2 116 886	-11 692 499
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	2 116 886	132 000 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-143 692 499
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 116 886	-11 692 499
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	543 578	-936 783
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	123 977	1 060 757
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	667 555	123 977
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 (+/-)	667 555	123 974

S SLOVENSKO, spol. s r.o.
Tomášikova 17
821 02 Bratislava