

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2019**

A

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

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

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

Výročná správa o činnosti spoločnosti za rok 2019

Predkladá : **Jiří Novák**
konateľ spoločnosti

Ing. Zoltán Fröhlich
konateľ spoločnosti

V Bratislave, dňa 3.3.2020

Obsah

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

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

2. ANALÝZA VÝVOJA SPOLOČNOSTI V ROKU 2019 A HLAVNÁ VÝVOJOVÁ ORIENTÁCIA PRE ROK 2020

- 2.1. História spoločnosti
- 2.2. Hlavné činnosti spoločnosti
- 2.3. Analýza vývoja spoločnosti v roku 2019
- 2.4. Hlavné zámery pre rok 2020

3. ZAMESTNANCI

- 3.1. Personálna politika

4. PREHLAD VYBRANÝCH FINANČNÝCH UKAZOVATEĽOV

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

5. ZÁVER

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

1.1. Profil spoločnosti

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

Sídlo: Radlinského 11, 957 01 Bánovce nad Bebravou

Štatutárny orgán: Ing.Zoltán Fröhlich – konateľ spoločnosti

Jiří Novák – konateľ spoločnosti

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

Číslo účtu: SK1311110000001007680111

IČO: 36298026

DIČ: 2020140815

IČ DPH: SK2020140815

E-mail: autokelly@autokelly.sk

Web: www.autokelly.sk

1.2. Štruktúra vlastníkov

Štruktúra vlastníkov Spoločnosti je nasledovná:

Podiel na základnom imaní/Hlasovacie práva

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

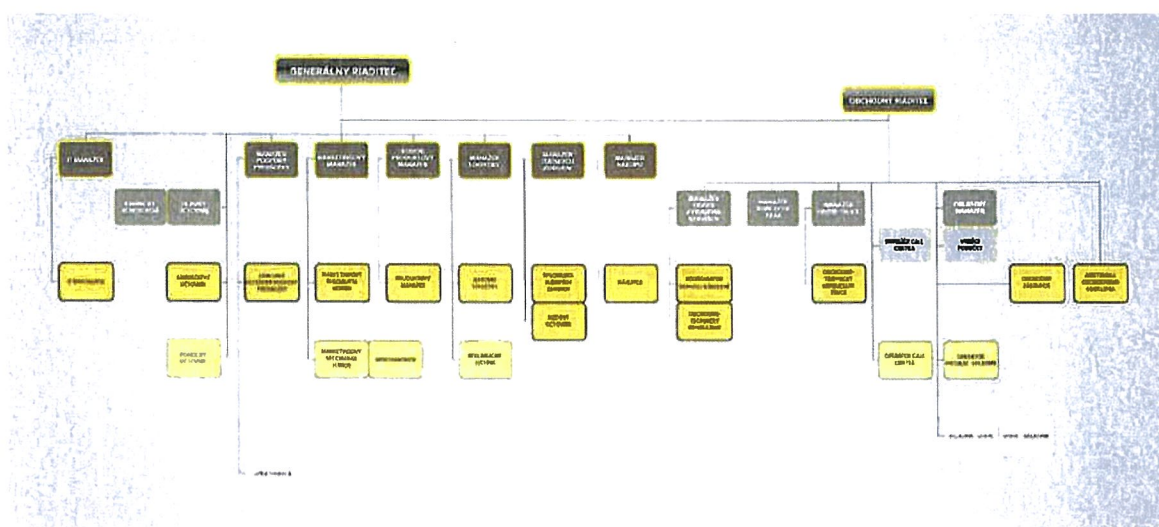
Spoločnosť AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Auto Kelly, a. s. so sídlom Ocelárska 891/16, Vysočany, 190 00 Praha 9, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

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

1.3. Orgány spoločnosti

V roku 2019 došlo k zmene na poste štatutárneho orgánu spoločnosti, kde bol 1.8.2019 menovaný konateľ Ing.Zoltán Fröhlich a 10.12.2019 Mgr. Ján Beladič. V mene spoločnosti konajú vždy dvaja konatelia spoločne.

1.4. Organizačná štruktúra 2019



2. Analýza vývoja spoločnosti v roku 2019 a hlavná vývojová orientácia pre rok 2020

2.1. História spoločnosti

Spoločnosť AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len spoločnosť) bola založená 30.júla 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 2.septembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka č. 10503/R).

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o. je významným importérom a distribútorom automobilových náhradných dielov, autopotrieb a autopríslušenstva. Na aftermarketový trh s náhradnými dielmi vstúpila ako špecialista na karosársky sortiment. V súčasnosti patrí medzi prvých troch najdôležitejších importérov a distribútorov náhradných dielov na osobné a ľahké úžitkové autá v SR a autopríslušenstva.

Vo svojich 27tich pobočkách ponúka široký sortiment náhradných dielov a autopríslušenstva pre osobné, ľahké úžitkové a nákladné automobily a motocykle.

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

2.2. Hlavné činnosti spoločnosti

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

2.3. Analýza vývoja spoločnosti 2019

Hlavným zameraním spoločnosti bola v roku 2019 divízia autoservisov

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

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

Rozšírenia služieb v rámci garážového vybavenia prezentované na Road show

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

2.4. Hlavné zámery pre rok 2020

Ako hlavné zámery pre rok 2020 si spoločnosť stanovila:

- stabilizácia a optimalizácia súčasnej siete pobočiek
- nová koncepcia marketingovej komunikácie pre B2B a B2C zákazníkov
- rozšírenie ponuky pre investičnú podporu autoservisov
- získavanie nových zákazníkov v kategórii autoservisy
- rozširovanie ponuky v TRUCK divízii s cieľom zvýšenia obratu.

3. Zamestnanci

K 31. decembru 2019 spoločnosť zamestnávala 352 zamestnancov, z toho 52 žien a 300 mužov. Počet riadiacich zamestnancov z toho je 41. Oproti predchádzajúcemu roku sme zaznamenali nárast o 25. Bolo to spôsobené najmä vytvorením 18 nových pracovných miest v existujúcich predajných pobočkách a prijatím 7 brigádnikov na dočasnú pomoc do konca roka 2019 na pobočky.

3.1. Personálna politika

Prioritou pre nás zostalo udržať výkonnosť spoločnosti a jej každého zamestnanca a zabezpečiť efektivitu využívania ľudského kapitálu, čo je v podmienkach nízkej nezamestnanosti veľkou výzvou. Dôležitým pre nás zostalo aj uplatňovanie princípů spravodlivého odmeňovania a zabraňovanie, resp. predchádzanie diskriminácii.

Nadalej sa snažíme vytvárať podmienky pre efektívne plnenie stratégie a stanovených cieľov na rok 2020.

4. Prehľad vybraných finančných ukazovateľov

4.1. Súvaha

	2017	2018	2019
	v EUR	v EUR	v EUR
AKTÍVA			
Dlhodobý nehmotný majetok	11 268	28 962	35 304
Dlhodobý hmotný majetok	2 058 027	2 011 619	1 810 727
Neobežný majetok	2 069 295	2 040 581	1 846 031
Zásoby	10 976 055	11 272 488	10 443 774
Dlhodobé pohľadávky	748 854	966 269	754 530
Krátkodobé pohľadávky	3 110 235	4 225 106	4 095 367
Peniaze	52 016	61 022	38 168
Bankové účty	835 247	612 965	1 463 327
Obežný majetok	15 722 407	17 137 849	16 795 166
Časové rozlíšenie	741 830	793 269	917 256
SPOLU MAJETOK	18 533 532	19 971 699	19 558 453
PASÍVA			
Základné imanie	272 190	272 190	272 190
Fondy zo zisku	27 219	27 219	27 219
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 750 976	3 503 044	2 563 907
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	-247 933	-939 137	-37 162
Vlastné imanie	3 802 452	2 863 316	2 826 154
Rezervy	485 215	471 845	386 969
Dlhodobé záväzky	151 610	167 142	271 017
Krátkodobé záväzky	14 050 042	16 411 512	16 058 571
Bankové úvery a výpomoci			
Záväzky	14 686 867	17 050 499	16 716 557
Časové rozlíšenie	44 213	57 884	15 742
Spolu VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	18 533 532	19 971 699	19 558 453

4.2. Výkazy ziskov a strát

	2 017 v EUR	2 018 v EUR	2 019 v EUR
Výnosy z hospodárskej činnosti,	39 792 136	47 477 337	49 745 839
z toho:			
Tržby z predaja výrobkov a služieb	84 389	71 364	60 477
Tržby z predaja tovaru	39 695 868	47 399 068	49 669 220
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	11 879	6 905	16 142

Náklady na hospodársku činnosť,	11 774 997	13 327 634	13 414 678
z toho:			
Výrobná spotreba	6 151 992	7 056 038	6 906 226
Osobné náklady	5 037 826	5 617 349	5 814 153
Odpisy dlhodobého majetku	585 179	654 247	694 299
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 779	-797 940	276 011

Výnosy z finančnej činnosti	1 269	2 878	1 463
Náklady na finančnú činnosť	75 961	83 951	96 815
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-74 692	-81 073	-95 352

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-247 933	-939 137	-37 162
--	-----------------	-----------------	----------------

Mimoriadne výnosy			
Mimoriadne náklady			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-247 933	-939 137	-37 162

Tržby v dôsledku obchodných aktivít narástli oproti roku 2018 o necelých 6%.

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

Celkový majetok spoločnosti v zostatkovej hodnote k 31.12.2019 predstavuje čiastku 19.558 tis.€ .

4.3. Vybrané ukazovatele finančnej analýzy

Ukazovateľ	merná jednotka	2 017	2 018	2 019
Produktivity práce z tržieb	EUR/pr/m	10 980	12 783	13 057
Tržby z predaja tovaru	tis.EUR	39 696	47 399	49 669
Celkové výnosy	tis.EUR	40 326	47 966	50 196
Doba obratu stálych aktív	deň	19	16	13
Doba obratu pohľadávok	deň	28	32	30
Doba obratu zásob	deň	99	86	76
Priemerný stav pracovníkov		284	309	317

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

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

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

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

5. Záver

5.1. Návrh na vyrovnanie straty

Spoločnosť za rok 2019 vykázala účtovnú stratu vo výške 37 162 EUR, ktorá bude navrhnutá na úhradu z nerozdeleného zisku.

5.2. Udalosti po súvahovom dni

Po 31.decembri 2019 do dňa zostavenia výročnej správy nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Koncom roka 2019 boli prvý krát zverejnené informácie o koronavíruse v Číne. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril takmer vo všetkých krajinách sveta a môže mať vplyv aj na ekonomiku Slovenskej republiky. Manažment spoločnosti považuje túto udalosť ako udalosť, ktorá nevyplýva a navyžahuje žiadnu úpravu v účtovnej závierke 2019 ale skôr ako udalosť po dátume závierky, ktorá vyžaduje zverejnenie v poznámkach účtovnej závierky 2019. Aj napriek neustále sa meniacej situácii k dátumu zverejnenia tejto účtovnej závierky manažment spoločnosti nepostrehol výrazný vplyv na fungovanie spoločnosti. Manažment spoločnosti naďalej pozorne monitoruje situáciu a v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na odvrátenie negatívnych dopadov tejto situácie na spoločnosť.

5.3. Doplnujúce informácie k výročnej správe

Spoločnosť nenadobúdala v roku 2019 vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie a ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.


Ing. Zoltán Fröhlich
konateľ spoločnosti


Jiří Novák
konateľ spoločnosti

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

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

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

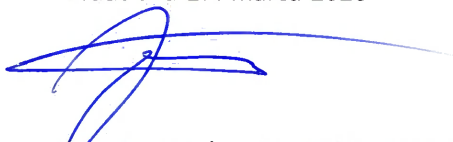
Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Bratislava 27. marca 2020



Ing. Jozef Hýbl, CA, FCCA, DipIFR
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 857

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka ☐ malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 1 9
IČO 3 6 2 9 8 0 2 6	☐ mimoriadna	☒ veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 1 9
SK NACE 4 5 . 3 1 . 0	☐ priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 do 1 2
				2 0 1 8

Priložené súčasti účtovnej závierky

x Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

x Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

x Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R a d l i n s k é h o

Číslo

1 1

PSČ

Obec

9 5 7 0 1 B á n o v c e n a d B e b r a v o u

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r . s ú d T r e n č í n , o d d . S r o , v l . č . 1 0 5 0 3 / R

Telefónne číslo

0 9 1 7 / 2 8 9 3 3 5

Faxové číslo

/

E-mailová adresa

e k o n o m @ a u t o k e l l y . s k

Zostavená dňa:

1 0 . 0 1 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

. 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
			1	Brutto - časť 1					Netto 2											
				Korekcia - časť 2										Netto 3						
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15																		
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16																		
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17																		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18					6	2	6	0	4					6	2	6	0	4
																		4	2	6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19																		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20																		
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21																		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22																		
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23																		
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24																		
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25																		
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26																		
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27																		
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28																		

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	IndexIC113 #IndexIC1138 c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie													
			1	Brutto - časť 1					Netto 2																	
				Korekcia - časť 2										Netto 3												
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29																								
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30																								
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31																								
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32																								
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33				1	7	7	3	3	5	6	4				1	6	7	9	5	1	6	6		
								9	3	8	3	9	8								1	7	1	3	7	8
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34				1	0	9	2	8	6	5	6				1	0	4	4	3	7	7	4		
								4	8	4	8	8	2								1	1	2	7	2	4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35							1	7	6	4	6							1	7	6	4	6		
																								2	4	3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36																								
3.	Výrobky (123) - 194	37																								
4.	Zvieratá (124) - 195	38																								
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				1	0	9	1	1	0	1	0				1	0	4	2	6	1	2	8		
								4	8	4	8	8	2								1	1	2	4	8	1
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40																								
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41							7	5	4	5	3	0					7	5	4	5	3	0		
																							9	6	6	2
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42							3	1	0	3	4	6					3	1	0	3	4	6		
																								5	2	3



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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



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

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
			1	Brutto - časť 1					Netto 3					Netto 3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
				Korekcia - časť 2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71					1	5	0	1	4	9	5				1	5	0	1	4	9	5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
																												6	7	3	9	8	7																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72											3	8	1	6	8																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				</

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5												
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79				1	9	5	5	8	4	5	3				1	9	9	7	1	6	9	9	
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80					2	8	2	6	1	5	4					2	8	6	3	3	1	6	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81						2	7	2	1	9	0						2	7	2	1	9	0	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82						2	7	2	1	9	0						2	7	2	1	9	0	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83																							
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84																							
A.II.	Emisné ážio (412)	85																							
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86																							
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87							2	7	2	1	9							2	7	2	1	9	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88							2	7	2	1	9								2	7	2	1	9
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89																							



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

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 0 1 4 0 8 1 5

IČO 3 6 2 9 8 0 2 6



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'																								
			Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie														
			1										2														
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28					7	4	9	6	4	5	1					6	3	8	2	4	1	9			
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29										1	4	6	3							2	8	7	8		
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																									
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40																									
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41																									
XII.	Kurzové zisky (663)	42										1	4	6	3							2	8	7	8		
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										9	6	8	1	5						8	3	9	5	1	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46																									
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47																									
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48																									
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49										1	1	0	4	5							9	5	5	1	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50																									
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51										1	1	0	4	5							9	5	5	1	
O.	Kurzové straty (563)	52											9	7	0	7							4	5	8	8	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53																									
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54										7	6	0	6	3							6	9	8	1	2



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

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

Poznámka:

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

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., Radlinského 11, 957 01 Bánovce nad Bebravou
Dátum založenia	30. júla 1997
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	2. septembra 1997
Hospodárska činnosť	- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) - Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) - Sprostredkovanie obchodu a služieb - Vydávanie časopisov a iných periodických publikácií - Predaj motorových vozidiel - Predaj súčiastok a príslušenstva pre motorové vozidlá - Zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov - Prenájom motorových vozidiel - Prenájom kancelárskych strojov a zariadení - Poradenská služba k technickému vybaveniu počítača (hardware) - Poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača (software) - Spracovanie údajov - Služby súvisiace s databázami - Činnosť organizačných a ekonomických poradcov - Prieskum trhu a verejnej mienky - Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti - Baliače činnosti - Kancelárske a sekretárske služby vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb - Faktoring a forfaiting - Reklamná, propagačná a marketingová činnosť - Osobná cestná doprava - Nákladná cestná doprava vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5t vrátane prípojného vozidla - Prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti - Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej aktivity - Administratívne práce v oblasti colnej deklarácie - Počítačové služby - Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla - Diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel - Opravy karosérií - Servis a údržba chladiacich klimatizačných zariadení a tepelných čerpadel s obsahom kontrolovanej látky - Oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť - Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – elektrických - Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení - zdvíhacích

2. Zamestnanci

Názov položky	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	317	309
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	352	327
z toho: vedúci zamestnanci	41	43

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

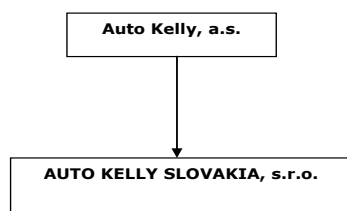
Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2018

Účtovnú závierku spoločnosti AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., za rok 2018 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 27.6.2019.

5. Konsolidovaná účtovná závierka



Spoločnosť AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Auto Kelly, a. s., so sídlom Ocelárska 16, Praha 90, Česká republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť nepripravuje konsolidovanú účtovnú závierku k 31. decembru 2019, pretože spoločnosť je zahrnutá do skupiny Rhiag group, ktorá pripravuje IFRS konsolidovanú účtovnú závierku.

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

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

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

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

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

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

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

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

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

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

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

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

13. Oprava chýb minulých období

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 298 026	DIČ: 2020140815
AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2019

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2019	-	41 546	-	-	5 200	4 020	-	50 766
Prírastky	-	17 782	-	-	-	-	-	17 782
Úbytky	-	-	-	-	-	4 020	-	4 020
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	59 328	-	-	5 200	-	-	64 528
Oprávky	-							
K 1. januára 2019	-	16 604	-	-	5 200	-	-	21 804
Prírastky	-	7 420	-	-	-	-	-	7 420
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	24 024	-	-	5 200	-	-	29 224
Opravná položka								
K 1. januára 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota	-							
K 1. januára 2019	-	24 942	-	-	-	4 020	-	28 962
K 31. decembru 2019	-	35 304	-	-	-	-	-	35 304

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 298 026	DIČ: 2020140815
AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2018

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2018	-	18 517	-	-	5 200	11 268	-	34 985
Prírastky	-	26 584	-	-	-	19 336	-	45 920
Úbytky	-	3 555	-	-	-	26 584	-	30 139
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	41 546	-	-	5 200	4 020	-	50 766
Oprávky								
K 1. januára 2018	-	18 517	-	-	5 200	-	-	23 717
Prírastky	-	1 642	-	-	-	-	-	1 642
Úbytky	-	3 555	-	-	-	-	-	3 555
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	16 604	-	-	5 200	-	-	21 804
Opravná položka								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	11 268	-	11 268
K 31. decembru 2018	-	24 942	-	-	-	4 020	-	28 962

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 298 026	DIČ: 2020140815
AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

31. december 2019

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2019	-	1 012 202	3 902 500	-	-	-	42 680	-	4 957 382
Prírastky	-	36 349	489 048	-	-	-	550 364	-	1 075 761
Úbytky	-	102 649	246 675	-	-	-	530 440	-	879 764
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	945 902	4 144 873	-	-	-	62 604	-	5 153 379
Oprávky									
K 1. januára 2019	-	393 752	2 552 011	-	-	-	-	-	2 945 763
Prírastky	-	197 781	548 432	-	-	-	-	-	746 213
Úbytky	-	102 649	246 675	-	-	-	-	-	349 324
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	488 884	2 853 768	-	-	-	-	-	3 342 652
Opravná položka									
K 1. januára 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2019	-	618 450	1 350 489	-	-	-	42 680	-	2 011 619
K 31. decembru 2019	-	457 018	1 291 105	-	-	-	62 604	-	1 810 727

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 298 026	DIČ: 2020140815
AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2019		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2018

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2018	-	782 166	3 604 079	-	-	-	243 915	-	4 630 160
Prírastky	-	260 768	551 795	-	-	-	620 185	-	1 432 748
Úbytky	-	30 732	253 374	-	-	-	821 420	-	1 105 526
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018		1 012 202	3 902 500	-	-	-	42 680	-	4 957 382
Oprávky									
K 1. januáru 2018	-	286 969	2 285 164	-	-	-	-	-	2 572 133
Prírastky	-	137 515	520 221	-	-	-	-	-	657 736
Úbytky	-	30 732	253 374	-	-	-	-	-	284 106
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018		393 752	2 552 011	-	-	-	-	-	2 945 763
Opravná položka									
K 1. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2018	-	495 197	1 318 915	-	-	-	243 915	-	2 058 027
K 31. decembru 2018	-	618 450	1 350 489	-	-	-	42 680	-	2 011 619

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2019</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2019</i>
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	546 755	159 955	221 828	-	484 882
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	546 755	159 955	221 828	-	484 882

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

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 630 291	875 129	4 505 420
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	43 463	-	43 463
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 673 754	875 129	4 548 883

31. december 2018

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 370 700	1 058 090	4 428 790
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	117 817	-	117 817
Iné pohľadávky	27 033	9 771	36 804
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 515 550	1 067 861	4 583 411

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 875 129 EUR, z ktorých 49% je po lehote splatnosti nad 90 dní, takže v súlade s internou smernicou k nim bola tvorená opravná položka v 100 % výške.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2019</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2019</i>
Pohľadávky z obchodného styku	334 182	184 877	92 232	2 074	424 753
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	24 123	11 728	7 088	-	28 763
Spolu	358 305	196 605	99 320	2 074	453 516

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

3.3. Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	300 974	296 274
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4 700	13 443
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

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

4. **Finančné účty**

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>2019</i>	<i>2018</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	38 168	61 022
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 455 998	605 348
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	7 329	7 617
Spolu	1 501 495	673 987

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2019</i>	<i>31. december 2018</i>
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	48 489	67 976
<i>z toho:</i>		
<i>nájomné</i>	26 656	31 775
<i>poistné</i>	7 580	19 818
<i>iné</i>	14 253	16 383
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	868 767	725 293
<i>z toho:</i>		
<i>očakávané náhrady poistných udalostí</i>	32 475	30 484
<i>očakávané dodávateľské bonusy</i>	821 621	681 453
<i>iné</i>	14 671	13 356
Spolu	917 256	793 269

V príjmoch budúcich období je zaúčtovaný očakávaný príjem bonusov od dodávateľov za odobratý tovar v r. 2019 vo výške 821 621 EUR a očakávané náhrady poistných udalostí od poisťovní vo výške 32 475 EUR.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

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

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2018

<i>Položka</i>	<i>2018</i>
Účtovná strata	939 137
Rozdelenie účtovného zisku	2019
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	939 137
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	939 137

1.3. Návrh na vyrovnanie straty za rok 2019

Spoločnosť za rok 2019 vykázala účtovnú stratu vo výške 37 162 EUR, ktorá bude navrhnutá na úhradu z nerozdeleného zisku.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2019

Položka	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2019
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	13 601	5 176	-	-	18 777
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	66 560	58 144	44 261	22 299	58 144
z toho:					
rezerva na nevyč. dovolenky	66 560	58 144	44 261	22 299	58 144
Ostatné krátkodobé rezervy	391 684	292 807	234 586	139 857	310 048
z toho:					
rezerva na odmeny	-	29 136	-	-	29 136
rezerva na záručné opravy	22 588	15 390	6 762	15 826	15 390
rezerva na reklamácie	17 971	22 187	12 073	5 898	22 187
rezerva na systém podpory predaja	37 006	-	-	37 006	-
rezerva na zák. akcie	45 000	-	29 111	15 889	-
rezerva na nevyf. energie	38 870	39 898	26 173	12 697	39 898
rezerva na nevyf. dodávky	30 994	49 667	25 851	5 143	49 667
rezerva na audit, zhotovenie a zverejnenie ÚZ	5 500	7 580	5 500	-	7 580
Ostatné	193 755	128 949	129 116	47 398	146 190

31. december 2018

Položka	Stav k 1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2018
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	16 355	-	-	2 754	13 601
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	75 556	66 560	70 913	4 643	66 560
z toho:					
rezerva na nevyč. dovolenky	75 556	66 560	70 913	4 643	66 560
Ostatné krátkodobé rezervy	393 303	439 644	409 044	32 219	391 684
z toho:					
rezerva na odmeny	84 030	-	76 732	7 298	-
rezerva na záručné opravy	27 300	22 588	15 542	11 758	22 588
rezerva na reklamácie	11 840	17 971	8 579	3 261	17 971
rezerva na systém podpory predaja	54 520	31 797	49 311	-	37 006
rezerva na zák. akcie	66 132	45 000	59 319	6 813	45 000
rezerva na nevyf. energie	36 940	38 870	33 851	3 089	38 870
rezerva na nevyf. dodávky	20 200	30 994	20 200	-	30 994
rezerva na audit, zhotovenie a zverejnenie ÚZ	8 017	5 500	8 017	-	5 500
ostatné	84 324	246 924	137 493	-	193 755

Spoločnosť vytvorila rezervu na budúce plnenie zákazníckych akcií realizovaných v roku 2019 a programov na podporu predaja realizovaných v roku 2019, ktoré môžu zákazníci použiť pri kúpe tovaru.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2019 na základe poistnomatematického ocenenia. Spoločnosť prehodnotila výpočet rezervy, do výpočtu zahrnula len pracovné pozície, pri ktorých nie je vysoké % fluktuácie (manažment a vedúci zamestnanci).

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

3. Závazky

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

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2019</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2018</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až nad päť rokov	271 017	167 142
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok až päť rokov		
Spolu dlhodobé záväzky	271 017	167 142
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote do lehoty splatnosti	6 384 206	7 718 777
Záväzky so zostatkovou dobou po lehote splatnosti do jedného roka vrátane	9 674 365	8 692 735
Spolu krátkodobé záväzky	16 058 571	16 411 512

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 018	4 759
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 291	22 360
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	22 291	22 360
Čerpanie sociálneho fondu	(27 030)	(18 101)
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 279	9 018

4. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2019</i>	<i>31. december 2018</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	15 742	57 884
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	15 742	57 884

5. Záväzky z finančného prenájmu u nájomcu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2019 a 31. decembru 2018 takáto:

	31. december 2019			31. december 2018		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	201 617	266 738	-	191 726	158 124	-
Finančný náklad	-	-	-	-	-	-
Spolu	201 617	266 738	-	191 726	158 124	-

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

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Tržby za služby	60 387	71 358	90	6	60 477	71 364
Tržby za tovar	46 819 726	45 110 844	2 849 493	2 288 224	49 669 219	47 399 068
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-	-	-	-	-
Čistý obrat celkom	46 880 113	45 182 202	2 849 583	2 288 230	49 729 696	47 470 432

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

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

Položka	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby	-	-
Spotreba materiálu	1 019 583	1 115 404
Spotreba energie	201 572	205 289
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	-	-
Služby	5 685 071	5 735 345
z toho:		
opravy a údržba	140 569	166 749
cestovné	150 320	163 076
náklady na reprezentáciu	52 743	78 896
provízie	355 736	454 101
nájomné obchodných priestorov	1 214 558	1 212 852
technická podpora IT	75	7 606
ostatné marketingové náklady	161 087	176 973
prepravné	951 486	903 018
logistika	1 925 557	1 793 783
ostatné	732 940	778 291
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	17 706	16 554
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17 706	16 554
daňové poradenstvo	11 988	2 089
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	1 123 612	1 348 117
Celková suma osobných nákladov	5 814 153	5 617 350
Mzdy	4 141 865	3 986 128
Ostatné náklady na závislú činnosť	54 500	90 214
Sociálne poistenie	1 041 565	995 671
Zdravotné poistenie	410 989	396 335
Sociálne zabezpečenie	157 236	142 571
Finančné náklady	96 815	83 951
Kurzové straty, z toho:	9 707	4 588
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(43)	(633)
Ostatné významné položky finančných nákladov	75 663	69 568
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

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

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	180 660			(879 012)		
<i>teoretická daň</i>		37 939	21		(184 593)	21
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	856 581	179 882	21	592 708	124 469	21
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)					-	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky					-	
Zmena sadzby dane					-	
Daňová licencia					-	
Iné					-	
Spolu		217 821			60 124	
Splatná daň z príjmov		222 521			73 568	
Odložená daň z príjmov		(4 700)			(13 444)	
Celková daň z príjmov		217 821			60 124	

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

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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

2. Transakcie so spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila počas roka 2019 významné transakcie so spriaznenými osobami. Manažment spoločnosti je presvedčený, že transakcie so spriaznenými osobami boli vykonané na princípe nezávislých vzťahov. Na transakcie so spriaznenými osobami sa vzťahujú požiadavky transferového oceňovania. V týchto požiadavkách sa uvádza, že spoločnosť musí mať vypracovanú dokumentáciu za každú transakciu so spriaznenou osobou, ktorá potvrdzuje, že transakcia sa uskutočnila na princípe nezávislých vzťahov. Ministerstvo financií SR vydalo osobitné usmernenie týkajúce sa uchovávaní dokumentácie transferového oceňovania od roku 2009. Spoločnosť sa v súčasnosti spolieha na dokumentáciu týkajúcu sa transferového oceňovania transakcií so spriaznenými osobami na úrovni skupiny, ktorá definuje aj transakcie vykonávané spoločnosťou so spriaznenými osobami.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2019

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Auto Kelly a.s.	Nákup tovaru	-	9 310 870	15 076 156	-
Auto Kelly a.s.	Nákup služby	-	13 543	42 511	-
Auto Kelly a.s.	Predaj tovaru	148 084	-	-	331 526
Auto Kelly a.s.	Nákup iného majetku	-	-	21 369	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Predaj tovaru	1 970 076	-	-	6 658 134
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Kúpa tovaru	-	2 194 514	6 216 410	-
Láng Kereskedelmi Kft.	Predaj tovaru	11 939	-	-	187 618
Láng Kereskedelmi Kft.	Kúpa tovaru	-	16 259	49 731	-
ELIT CZ s.r.o.	Predaj tovaru	58 635	-	-	210 584
ELIT CZ s.r.o.	Kúpa tovaru	-	-	621	-
S.C.ELIT Romania S.R.L.	Predaj tovaru	20 949	-	-	53 307
S.C.ELIT Romania S.R.L.	Kúpa tovaru	-	6 851	58 863	-
RHIAG S.P.A.	Predaj tovaru	-	-	-	27 507
RHIAG S.P.A.	Kúpa tovaru	-	-	783	-
BERTOLOTI	Predaj tovaru				
Rhiag Services Slovakia s.r.o.	Kúpa služby	-	932 337	2 638 858	-
ERA S.p.A.	Kúpa tovaru	-	20 730	458 101	-
LKQ European Service B.V.	Kúpa služby	-	156 087	156 187	-
Auto Kelly Bulgaria	Predaj tovaru	-	-	-	10 530
Auto Kelly Bulgaria	Kúpa tovaru	-	-	20 418	-
Elit Polska Sp.z o.o.	Predaj tovaru	4 578	-	-	11 661
Elit Polska Sp. z o.o.	Kúpa tovaru	-	-	4 343	-
Euro Car Parts Limited	Kúpa tovaru	-	-	41 003	-
Stahlgruber GmbH	Kúpa tovaru	-	57 223	346 473	-

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**31. december 2018

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Auto Kelly a.s.	Nákup tovaru	-	10 192 768	15 983 810	-
Auto Kelly a.s.	Nákup služby	-	60 742	76 011	-
Auto Kelly a.s.	Predaj tovaru	69 941	-	-	179 494
Auto Kelly a.s.	Nákup iného majetku	-	28 618	47 613	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Predaj tovaru	1 617 513	-	-	5 749 126
ELIT SLOVAKIA s.r.o.	Kúpa tovaru	-	1 435 998	4 134 690	-
Láng Kereskedelmi Kft.	Predaj tovaru	11 847	-	-	42 661
Láng Kereskedelmi Kft.	Kúpa tovaru	-	3 283	21 865	-
ELIT CZ s.r.o.	Predaj tovaru	52 637	-	-	91 409
ELIT CZ s.r.o.	Kúpa tovaru	-	-	13 029	-
S.C.ELIT Romania S.R.L.	Predaj tovaru	24 366	-	-	22 675
S.C.ELIT Romania S.R.L.	Kúpa tovaru	-	8 936	28 337	-
RHIAG S.P.A.	Predaj tovaru	-	-	-	67 788
RHIAG S.P.A.	Kúpa tovaru	-	-	695	-
BERTOLOTTI	Predaj tovaru	-	-	-	20 104
Rhiag Services Slovakia s.r.o.	Kúpa služby	-	821 645	2 424 704	-
Ageres B.V.	Kúpa tovaru	-	31 423	371 033	-
Ageres B.V.	Kúpa služby	-	11 213	43 069	-
Auto Kelly Bulgaria	Predaj tovaru	-	-	-	6 099
Auto Kelly Bulgaria	Kúpa tovaru	-	10 829	15 556	-
Elit Polska Sp.z o.o.	Predaj tovaru	2 078	-	-	7 661
Elit Polska Sp. z o.o.	Kúpa tovaru	-	-	10 223	-

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

Po 31. decembri 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Koncom roka 2019 boli prvý krát zverejnené informácie o koronavíruse v Číne. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril takmer vo všetkých krajinách sveta a môže mať vplyv aj na ekonomiku Slovenskej republiky. Manažment spoločnosti považuje túto udalosť ako udalosť, ktorá nevyplýva a navyžaduje žiadnu úpravu v účtovnej závierke 2019 ale skôr ako udalosť po dátume závierky, ktorá vyžaduje zverejnenie v poznámkach účtovnej závierky 2019. Aj napriek neustále sa meniacej situácii k dátumu zverejnenia tejto účtovnej závierky manažment spoločnosti nepostrehol výrazný vplyv na fungovanie spoločnosti. Manažment spoločnosti naďalej pozorne monitoruje situáciu a v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na odvrátenie negatívnych dopadov tejto situácie na spoločnosť.

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2019

Položka	Stav k 1. 1. 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2019
Základné imanie	272 190	-	-	-	272 190
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	27 219	-	-	-	27 219
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 503 044	-	-	(939 137)	2 563 907
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(939 137)	(37 162)	-	939 137	(37 162)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2018

Položka	Stav k 1. 1. 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2018
Základné imanie	272 190	-	-	-	272 190
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	27 219	-	-	-	27 219
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 750 976	-	-	(247 933)	3 503 044
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(247 933)	(939 137)	-	247 933	(939 137)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

AUTO KELLY SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2019	31.12.2018
Peniaze	211	38 168	61 022
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	1 463 327	612 965
Kontokorentný účet	221		
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 501 495	673 987
Finančné účty spolu		1 501 495	673 987
Rozdiel			

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	180 659	(879 014)
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 017 251	1 308 405
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	694 299	654 247
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(84 876)	(13 370)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	33 338	103 887
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(166 129)	(37 768)
	Úroky účtované do nákladov (+)	11 045	9 551
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	35 580	(6 608)
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	493 994	598 466
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	29 066	389 520
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	130 342	(1 279 148)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(513 626)	2 589 332
	Zmena stavu zásob (-/+)	412 750	(920 420)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	(400)	(244)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 226 976	818 911
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(11 045)	(9 551)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	41 351	(385 381)
A.	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 257 282	423 979
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(17 783)	(19 336)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(129 065)	(606 197)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	15 725	6 608
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti	(131 122)	(618 925)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(298 652)	(18 331)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(298 652)	(18 331)
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	1
C.	Cisté peňažné toky z finančnej činnosti	(298 652)	(18 330)
D.	Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	827 508	(213 276)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	673 987	887 263
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 501 495	673 987
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	1 501 495	673 987