

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2023

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Motorr Martin, s.r.o.

Francúzskych partizánov 5831
036 08 Martin

Spoločnosť Motorrr Martin, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. septembra 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 13. septembra 2008 (Obchodný register Okresného súdu súd v Žiline oddiel Sro, vložka č. 50127/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa zaoberá predajom nových motorových vozidiel značky Mercedes a KIA a predajom ojazdených motorových vozidiel rôznych značiek ako doplnkovou činnosťou. Taktiež Spoločnosť realizuje nákup a predaj výrobkov automobilového priemyslu (kúpu a predaj náhradných dielov k motorovým vozidlám) a servis osobných motorových vozidiel rôznych značiek.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 24. apríla 2023 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

5. Údaje o skupine

Odo dňa 5.3.2020 Spoločnosť už nie je súčasťou skupiny Wiesenthal, viď Poznámku II.a) a VII..

Všetky firmy personálne prepojené cez 100% vlastníka spoločnosti, ktorý má aj v týchto spriaznených osobách 100% alebo rozhodujúci vplyv na majetku aj rozhodovaní. Hlavne Motorr Žilina, Stamart real, Stamart invest a Motorr group a menšinový podiel v Motorr rent .

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	53	47
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	49	49
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. apríla 2023 spoločnosť RENAUDIT Consulting, s.r.o.. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2023.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Konatelia:	Ing. Dušan Fraňo Ing. Tibor Kočvara Ivan Kralovanský	Ing. Dušan Fraňo Ing. Tibor Kočvara Ivan Kralovanský

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Ing. Tibor Kočvara	6 640	100	100	0
Spolu	6 640	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

Účtovná jednotka neidentifikovala transakcie, ktoré sa neuvádzajú v účtovnej závierke, a ktorých finančný vplyv na účtovnú jednotku, alebo riziká či prínosy vyplývajúce z týchto transakcií by boli významné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Na Spoločnosť sa už nevzťahujú ustanovenia §67a - §67i Obchodného zákonníka o spoločnosti v kríze, ktoré sú platné od 1. januára 2016. Nepriaznivý pomer vlastného imania a záväzkov bol v roku 2019 (menej ako 8 ku 100) , v roku 2023 a 2022 už spoločnosť vplyvom pozitívnych výsledkov hospodárenia nepriaznivý pomer nedosahuje.

Dňa 5. marca 2020 podpísala materská spoločnosť Motor-Car Bratislava, spol. s r.o. vlastniaca 66% podiel na základnom imaní Spoločnosti zmluvu o prevode obchodných podielov s p. Ing. Tiborom Kočvarom, ktorý sa stal 100% spoločníkom Spoločnosti. Táto zmena bola do obchodného registra zapísaná 13. marca 2020. Spoločnosť preto prestala byť súčasťou skupiny Wiesenthal. Od konca januára 2020 Spoločnosť preto vystúpila aj z financovania formou cash pooling u materskej spoločnosti Motor-Car Bratislava, spol. s r.o.

Dňa 10.1.2020 bola Spoločnosti poskytnutá krátkodobá pôžička od spoločnosti vlastnenej 100% spoločníkom vo výške 600 tis. EUR, splatná do 31.12.2020. Dňa 21.1.2020 Spoločnosť podpísala zmluvu s Tatra bankou o poskytnutí kontokorentného úveru vo výške 400 tisíc EUR a tiež zmluvu

o poskytnutí dlhodobého splátkového úveru vo výške 1 100 tisíc EUR splatnú postupne v mesačných splátkach až do februára 2028. Dňa 28.09.2022 spoločnosť navýšila dlhodobý úver o 600 tisíc EUR. Dňa 30.10.2023 spoločnosť splatila zostatok istiny v sume 345 000 eur na úvere v Tatrabanke S01115/2018. Následne dňa 30.11.2023 jej bol poskytnutý nový úver vo výške 345 000 eur S01885/2023.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady nepriaznivej hospodárskej situácie, energetickej krízy a pretrvávajúceho vojnového konfliktu na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

Vedenie nepredpokladá znehodnotenie aktív ani prerušenie dodávateľských vzťahov, žiadne porušenie zmluvných ustanovení, či iné narušenie obchodnej činnosti na nasledujúcich 12 mesiacov, okrem udalostí ktoré sú uvedené v článku VII. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom období.

Spoločnosť má k dispozícii dostatočné úverové limity v bankách, aby bola schopná plniť svoje záväzky. Dostupnosť úverových zdrojov, ako aj vývoj v podnikaní a predaji našej produkcie umožnia spoločnosti plniť si svoje finančné záväzky.

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca kedy sa majetok uvedie do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína dňom uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Samostatný hmotný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,66
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou „first in, first out“ (FIFO – prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob).

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa prechodne znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti takto:

- na zásoby náhradných dielov, u ktorých nebol zaznamenaný pohyb na sklade:
 - viac ako 3 roky vo výške 99% z obstarávacej ceny
 - od 2 rokov do 3 rokov vo výške 67% z obstarávacej ceny
 - od 1 roka do 2 rokov vo výške 33% z obstarávacej ceny
- na zásoby vozidiel, u ktorých od dátumu obstarania ubehla doba:
 - viac ako 3 roky sa tvorí opravná položka individuálnym posúdením, minimálne 20%
 - od 2 rokov do 3 rokov vo výške 20% z obstarávacej ceny
 - od 1 roka do 2 rokov vo výške 10% z obstarávacej ceny
- na zásoby jazdených vozidiel, u ktorých od dátumu obstarania ubehla doba:
 - viac ako 36 mesiacov sa tvorí opravná položka 100%
 - viac ako 24 mesiacov do 36 mesiacov vo výške 80% obstarávacej ceny
 - viac ako 15 mesiacov do 24 mesiacov vo výške 60% z obstarávacej ceny
 - viac ako 9 mesiacov do 15 mesiacov vo výške 40% z obstarávacej ceny
 - viac ako 3 mesiace do 9 mesiacov vo výške 8% z obstarávacej ceny
 - viac ako 1 mesiac do 3 mesiacov vo výške 3% z obstarávacej ceny

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit, nevyčerpané dovolenky, prémie, na garančné opravy na predané jazdené vozidlá.

Vzhľadom na nížky vekový priemer zamestnancov sa netvorila rezerva na odchodné.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja áut, tržby za servis, tržby z predaja majetku, tržby z predaja materiálu a tržby z prenájmu.

r) Oprava chýb minulých období

V roku 2023 spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2023	907 470	1 809 551	1 812 994	0	0	0	32 220	16 287	4 578 522
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 658 837	59 316	2 718 153
Úbytky	0	0	1 431 188	0	0	0	0	0	1 431 188
Presuny	0	250	2 556 946	0	0	0	-2 557 195	0	1
Stav k 31.12.2023	907 470	1 809 801	2 938 752	0	0	0	133 862	75 603	5 865 488
Oprávky									
Stav k 1.1.2023	0	527 107	382 680	0	0	0	0	0	909 787
Prírastky	0	94 863	1 650 482	0	0	0	0	0	1 745 345
Úbytky	0	0	1 431 188	0	0	0	0	0	1 431 188
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	621 970	601 974	0	0	0	0	0	1 223 944
Opravné položky			0						0
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2023	907 470	1 282 444	1 430 314	0	0	0	32 220	16 287	3 668 735
Stav k 31.12.2023	907 470	1 187 831	2 336 778	0	0	0	133 862	75 603	4 641 544

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	907 470	1 257 956	1 264 080	0	0	0	276 053	28 287	3 733 846
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 152 671	0	2 152 671
Úbytky	0	0	1 295 994	0	0	0		12 000	1 307 994
Presuny	0	551 595	1 844 908	0	0	0	-2 396 504	0	-1
Stav k 31.12.2022	907 470	1 809 551	1 812 994	0	0	0	32 220	16 287	4 578 522
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	445 032	280 993	0	0	0	0	0	726 025
Prírastky	0	82 075	1 397 681	0	0	0	0	0	1 479 756
Úbytky	0	0	1 295 994	0	0	0	0	0	1 295 994
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	527 107	382 680	0	0	0	0	0	909 787
Opravné položky			0						0
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	907 470	812 924	983 087	0	0	0	276 053	28 287	3 007 821
Stav k 31.12.2022	907 470	1 282 444	1 430 314	0	0	0	32 220	16 287	3 668 735

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2023	Hodnota k 31.12.2022
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 910 512	2 003 949
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 392 245	910 646

Spoločnosť posúdila riziko zníženia hodnoty dlhodobého majetku a neidentifikovala žiadne znehodnotenie, ktoré by si vyžadovalo tvorbu opravnej položky k dlhod majetku. Spoločnosť neeviduje majetok, ktorý by bol nepotrebný alebo nepoužívaný

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2023
Materiál	36 395	712	0	0	37 107
Tovar	13 468	48 691	0	0	62 159
Zásoby spolu	49 863	49 403	0	0	99 266

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Materiál	33 897	2 498	0	0	36 395
Tovar	2 116	11 352	0	0	13 468
Zásoby spolu	36 013	13 850	0	0	49 863

Dôvod tvorby opravnej položky (OP) k zásobám – prechodné znehodnotenie na základe odborného odhadu budúceho predaja týchto zásob.

Dôvod zúčtovania – opravných položiek je buď vyradenie zásob zo súvahy (predaj alebo spotreba) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia.

Spôsob výpočtu – podrobne popísané v časti Poznámok I. bod c) Zásoby.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2023	Hodnota k 31.12.2022
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	2 310 131	1 558 532

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vy- radenia majet- ku z účtovníc- tva	Stav k 31.12.2023
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 558	2044	0	0	12 602
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 558	2 044	0	0	12 602
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 558	2 044	0	0	12 602

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vy- radenia majet- ku z účtovní- ctva	Stav k 31.12.2022
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	9 498	1 060	0	0	10 558
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 498	1 060	0	0	10 558
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 498	1 060	0	0	10 558

Dôvod tvorby - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.

Dôvod zúčtovania – opravných položiek je buď vyradenie pohľadávky zo súvahy (predaj alebo odpis pohľadávky) alebo zánik titulu prechodného znehodnotenia, lebo pohľadávka bola zaplatená.

Spôsob výpočtu –ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 25% k pohládkam nad 90 dní po lehote splatnosti , 50 % k pohládkam nad 180 dní po lehote splatnosti, 75% k pohládkam nad 271 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohládkam nad 365 dní po lehote splatnosti.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Dlhodobé pohľadávky tvorí iba odložená daňová pohľadávka a depozit zaplatený spoločnosti Kia Sales Slovakia v sume 29 000 eur o zabezpečení pohľadávok.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31.12.2023 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	321 104	347 257	668 361
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	321 104	347 257	668 361
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 239 235	0	2 239 235
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 646 867		1 646 867
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	37 856		37 856
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	554 512		554 512
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 560 339	347 257	2 907 596

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	249 215	337 376	586 591
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	249 215	337 376	586 591
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	931 338	0	931 338
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	891 040		891 040
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	36 465		36 465
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	3 833		3 833
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 180 553	337 376	1 517 929

Pohľadávky vo vyššie uvedených prehľadoch sú uvedené v ocenení brutto.

Tatrabanka má globálne záložné právo na pohľadávky v zmysle zmluvy č. S02209/2019 – Kontokorentné úvery a zmluvy č. S02322/2019 – Splátkové úvery.

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti V bod 7.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať. Krátkodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 224	0
Ostatné	1 224	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 795	23 529
povinné zmluvné a havarijné poistenie vozidiel	11 354	8 895
komplexné poistenie podnikateľov	0	2 632
Ostatné	8 441	12 002
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	57 466	3 631
bonusy MB	47 025	0
úroky cash pooling	6 901	3 631
ostatné	3 540	0
	0	0
Spolu	78 485	27 160

8. Informácie o poskytnutých pôžičkách

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	1 646 867	891 040
Cashpooling Motorr Group	EUR	1M Euribor+ 1,3% p.a.	na požiadanie	1 210 577	540 717	1 210 577	540 717
Cashpooling Motorr Ren	EUR	1M Euribor+ 1,3% p.a.	na požiadanie	436 290	350 323	436 290	350 323
				0	0	0	0
Spolu	x	x	x	x	x	1 646 867	891 040

IV. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti X.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke: Sociálny fond sa tvorí z hrubých miezd a používa sa na príspevok zamestnancom na stravné

Názov položky	2023	2022
Začiatočný stav sociálneho fondu	6 276	4 290
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 723	5 548
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 723	5 548
Čerpanie sociálneho fondu	6 595	3 562
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 404	6 276

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 404	0	0	6 404
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	6 404	0	0	6 404
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 404	0	0	6 404

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 975 493	30 205	5 005 698
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 975 493	30 205	5 005 698
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	931 389	0	931 389
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0		0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0		0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	751 003		751 003
Záväzky voči zamestnancom	0	0	81 709		81 709
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	69 823		69 823
Daňové záväzky a dotácie	0	0	21 554		21 554
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0		0
Iné záväzky	0	0	7 300		7 300
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 906 882	30 205	5 937 087

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 276	0	0	6 276
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	6 276	0	0	6 276
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 276	0	0	6 276

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	4 424 277	7 124	4 431 401
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 424 277	7 124	4 431 401
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	331 184	0	331 184
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0		0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0		0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	175 193		175 193
Záväzky voči zamestnancom	0	0	70 478		70 478
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	64 139		64 139
Daňové záväzky a dotácie	0	0	21 035		21 035
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0		0
Iné záväzky	0	0	339		339
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 755 461	7 124	4 762 585

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Hodnota záväzku krytého záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	4 300 678	3 820 703

Záväzky voči spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Slovakia, s. r. o. a ČSOB Leasing a.s. vyplývajú z financovania predvádzacích a skladových vozidiel Mercedes-Benz a nových vozidiel KIA, ktoré sú zabezpečené prevodom vlastníckeho práva k týmto vozidlám.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
Krátkodobé rezervy, z toho:	118 058	122 145	118 058	0	122 145
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>57 096</i>	<i>66 883</i>	<i>57 096</i>	<i>0</i>	<i>66 883</i>
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	57 096	66 883	57 096	0	66 883
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>60 962</i>	<i>55 262</i>	<i>60 962</i>	<i>0</i>	<i>55 262</i>
rezerva na audit	2 827	3 756	2 827	0	3 756
rezerva na odmeny	31 096	26 017	31 096	0	26 017
rezerva garančný fond	23 987	22 394	23 987	0	22 394
rezervy ostatné - voda, elektr. Energia	3 052	3 095	3 052	0	3 095
	0	0	0	0	0

	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	118 058	122 145	118 058	0	122 145

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Krátkodobé rezervy, z toho:	84 071	119 641	85 654	0	118 058
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>62 191</i>	<i>57 096</i>	<i>62 191</i>	<i>0</i>	<i>57 096</i>
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	62 191	57 096	62 191	0	57 096
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>21 880</i>	<i>62 545</i>	<i>23 463</i>	<i>0</i>	<i>60 962</i>
rezerva na audit	2 700	4 410	4 283	0	2 827
rezerva na odmeny	0	31 096	0	0	31 096
rezerva garančný fond	17 980	23 987	17 980	0	23 987
rezervy ostatné - voda, elektr. Energia	1 200	3 052	1 200	0	3 052
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	84 071	119 641	85 654	0	118 058

Zákonné zostávajú iba rezervy na nevyčerpané dovolenky. Ostatné rezervy sú daňovo neuznané.
Predpoklad čerpania všetkých krátkodobých rezerv je rok 2024

5. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						1 044 891	1 362 171
Tatra banka, a.s. - splátko- vý úver S01115/2018	EUR	1,65	30.10.2023	0	327 750	0	327 750
Tatrabanka, a.s. - splátkový úver S02322/2019	EUR	1M EURI- BOR +1,20% p. a.	28.2.2028	435 378 0	572 886 0	435 378 0	572 886 0
Tatrabanka, a.s. - splátkový úver S02322/2019 - navý- šenie	EUR	1M EURI- BOR +1,20% p. a.	28.2.2028	350 763	461 535	350 763	461 535

Tatra banka, a.s. - splátkový úver S01885/2023	EUR	3M EURI-BOR + 2% p. a.	30.9.2028	258 750	0	258 750	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						746 045	320 080
Tatra banka, a.s. - splátkový úver S01115/2018	EUR	1,65	30.10.2023	0	69 000	0	69 000
Tatrabanka, a.s. - splátkový úver S02322/2019	EUR	1M EURI-BOR +1,20% p. a.	31.12.2023	137 508	137 508	137 508	137 508
Účet kreditnej karty	EUR	19	mesačne	2 737	2 800	2 737	2 800
Tatra banka, a.s. - cashpooling (krátkodobá časť)	EUR		mesačne	426 028	0	426 028	0
Tatrabanka, a.s. - splátkový úver S02322/2019 - navýšenie	EUR	1M EURI-BOR +1,20% p. a.	31.12.2024	110 772	110 772	110 772	110 772
Tatra banka, a.s. - splátkový úver S01885/2023	EUR	3M EURI-BOR + 2% p. a.	31.12.2024	69 000	0	69 000	0
Spolu						1 790 936	1 682 251

Na účte kreditnej karty je štandardný úrok vo výške 19% p.a., výška sankčného úroku je 28% p.a..

V roku 2018 bol spoločnosti poskytnutý splátkový úver č. 01115/2018 od bankovej inštitúcie Tatra banka, a.s. na financovanie kúpy pozemku, zostatok tohto úveru v sume 345 000 eur bol vyplatený dňa 30.10.2023.

V roku 2020 bol spoločnosti poskytnutý splátkový úver č. S02322/2019 od bankovej inštitúcie Tatra banka, a.s., ktorý bol použitý na vyplatenie záväzku Cash poolingu v Motor-Car Bratislava, ktorého zostatok ku 31. decembru 2024 je vo výške 572 886 EUR. Krátkodobá časť tohto úveru, ktorá je splatná v roku 2023 je vo výške 137 508 EUR.

V roku 2022 bol spoločnosti poskytnutý splátkový úver od bankovej inštitúcie Tatrabanka, a.s. vo forme dodatku k zmluve č. S02322/2019 vo výške 600 000 eur. Zostatok tohto účtu je ku 31. decembru 2023 je vo výške 461 535 eur. Krátkodobá časť tohto úveru je splatná v roku 2024 vo výške 110 772 eur.

V roku 2023 bol spoločnosti poskytnutý splátkový úver č. S01885/2023 od bankovej inštitúcie Tatraban-ka, a.s. vo výške 345 000 eur, ktorý bol použitý na vyplatenie úveru č. S01115/2018. Zostatok tohto úveru ku 31.12.2023 je v sume 327 750 eur, pričom kratkodobá časť tohto úveru predstavuje 69 000 eur.

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2023	k 31.12.2022	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				751 003	175193	751 003	175 193
Cashpooling Motorr Žilina	EUR	1M Euribor+ 1,3% p.a.	na požiadanie	751 003	175 193	751 003	175 193
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						1 314 428	600 000
Mercedes Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	EUR	1,25%	uvedený nižšie	260 373	0	260 373	0
Financovanie Tatra-leasing	EUR	1,35%	31.1.2025	454 055		454 055	
Stamart zmluva o pôžičke	EUR	1,4% p. a.	31.12.2023	600 000	600 000	600 000	600 000
Spolu						2 065 431	775 193

Spriaznená spoločnosť Stamart Real poskytla spoločnosti dva krátkodobé úvery v priebehu roka 2020, kde sú ku 31.12.2020 evidované tieto zostatky 600 000 EUR a 200 000 EUR. Ku 31.12.2021 bol úver vo výške 200 000 EUR vyplatený. Aktuálne ku 31.12.2023 evidujeme záväzok voči Stamart Real v sume 600 000 eur. Dodatkom k zmluve bola splatnosť pôžičky v roku 2023 predĺžená do 31.12.2024.

Peňažné prostriedky poskytnuté spoločnosťou Mercedes Benz Financial Services Slovakia s.r.o. je spoločnosť povinná vrátiť najneskôr do 360 kalendárnych dní od ich poskytnutia alebo skôr a to najneskôr do 7 kalendárnych dní odo dňa predaja financovaného vozidla zákazníkovi.

Financovanie Tatra-Leasing sa využíva na financovanie skladových zásob vozidiel. Konkrétne jazdené osobné alebo úžitkové motorové vozidlo do 3,5 tony značky Mercedes-Benz, KIA s počtom najjazdených KM najviac 80 000 km a zároveň do 36 mesiacov od jeho prvej registrácie, nové osobné alebo úžitkové motorové vozidlo do 3,5 tony značky Mercedes-Benz, KIA s počtom najjazdených kilometrov najviac 6000 km a zároveň najviac do 6 mesiacov od jeho prvej registrácie. Spoločnosť je povinná do 360 kalendárnych dní od čerpania finančných prostriedkov vrátiť späť do Tatra-Leasingu za nové vozidlá a do 180 dní od čerpania za jazdené vozidlá. Ku 31.12.2023 spoločnosť eviduje záväzok z uvedeného titulu v sume 454 055 eur.

Skupina Motorr má zriadený Cash poolingový účet, kde spoločnosť Motorr Martin s.r.o. účtuje súčasne o pohľadávkach a záväzkoch všetkých týchto spoločností súčasne v závislosti od aktuálneho stavu financovania jednotlivých spoločností.

Informácie o hodnote krátkodobých finančných výpomocí zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Krátkodobé finančné výpomoci	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Hodnota KfV krytého záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	260 373	0

Záväzky voči spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Slovakia, s. r. o. vyplývajú z financovania predvážiacich a skladových vozidiel Mercedes-Benz, ktoré sú zabezpečené prevodom vlastníckeho práva k týmto vozidlám.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 896	0
úroky cashpooling	2 270	0
poistenie PZP a kasko	3 974	0
bonus trapo	652	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 964	0
pylony jazdené vozidlá	2 964	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	757	4 477
pylony jazdené vozidlá	757	4 477
Spolu	10 617	4 477

V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Názov položky	2023	2022
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	21 852 890	18 190 063
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	4 093 792	3 256 449
Tržby za tovar	17 759 098	14 933 614
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 842 314	1 587 216
Čistý obrat celkom	23 695 204	19 777 279

Do čistého obratu zahrňa Spoločnosť okrem tržieb z predaja služieb a tovaru aj tržby z predaja materiálu (náhradných dielov) a tržby z predaja dlhodobého majetku (vozidiel zaradených do dlhodobého majetku).

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. v členení na tovary a služby Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Spolu	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Slovensko	17 031 490	14 815 697	4 023 488	3 214 667	21 054 978	18 030 364
EU	727 608	0	65 810	39 391	793 418	39 391
Zahraničie	0	117 917	4 494	2 391	4 494	120 308
Spolu	17 759 098	14 933 614	4 093 792	3 256 449	21 852 890	18 190 063

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Stav k			Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
	31.12.2023	31.12.2022	1.1.2022	2023	2022
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	78 224	56 615	20 432	21 609	36 183
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	78 224	56 615	20 432	21 609	36 183
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	21 609	36 183

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	91 142	77 266
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	91 142	77 266
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 946 778	1 756 308
Predaj materiálu	267 432	249 003
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 574 882	1 338 213
príspevok na udržanie zamestnanosti	0	35 116
poistné plnenia	50 298	118 242
...	0	0
Ostatné	54 166	15 734
Finančné výnosy, z toho:	45 682	10 054
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	1
úroky cash pooling	45 682	10 053

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	714 219	584 363
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 934</i>	<i>4 407</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 934	4 407
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>709 285</i>	<i>579 956</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	3 774	547
Leasing	0	0
Nájomné	168 098	60 194
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	80 530	57 365
Náklady na inzerciu, reklamu	66 544	0
Externé opracovanie výrobkov	138 018	68 386
Náklady na IT	64 895	31 582

Náklady na telekomunikačné služby	10 484	11 014
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálny leasing	0	0
Ochrana objektu	1 800	1 800
Opravy	36 590	141 506
Náklady na reprezentáciu	23 507	19 543
Ostatné	115 045	188 019
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 511 195	1 364 509
Predaj materiálu	215 893	209 132
Manká a škody	308	54 313
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 201 597	1 021 500
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2 044	1 060
...	0	0
Ostatné	91 353	78 504
Finančné náklady, z toho:	263 371	74 312
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	16	220
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16	220
...	0	0
...	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	263 355	74 092
úroky platené leasingovým spoločnostiam	131 479	20 591
úroky z úverov	91 623	30 840
úroky cash pooling	20 957	11 377
bankové poplatky	19 296	11 284

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2023	2022
Osobné náklady, z toho:	1 760 586	1 557 443
Mzdy	1 263 031	1 109 143
Ostatné náklady na závislú činnosť	37 843	59 273
Sociálne poistenie	315 604	272 905
Zdravotné poistenie	125 240	107 505
Sociálne zabezpečenie	18 868	8 617

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	676 171			649 182		
teoretická daň		141 996	21%		136 328	21%
Daňovo neuznané náklady	42 872	9 003		58 747	12 337	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		150 999	22%		148 665	22,90%
Splatná daň z príjmov		133 471	20%		152 328	23,46%
Odložená daň z príjmov		17 528	3%		-3 663	- 0,56%
Celková daň z príjmov		150 999	22%		148 665	22,90%

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).

Odložená daň sa vyčísľuje len z dočasných rozdielov; odložená daňová pohľadávka sa účtuje, len ak je predpoklad jej vyrovnaní (napr. predpoklad plusového základu dane pre odpočítanie daňovej straty).

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2023
Dlhodobý majetok	-53 231	0	-149 104	-202 335
Zásoby	49 863	0	49 403	99 266
Pohľadávky	3 909	0	1 314	5 223
Rezervy	60 962	0	-5 700	55 262
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	25 632	0	20 620	46 252
Celkom	87 135	0	-83 467	3 668
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	18 298	0	-17 528	770
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	18 298		-17 528	770
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	18 298		17 528	770
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Zmena odloženej dane v roku 2023 bola účtovaná ako plus náklad.

VI. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Dňa 21.1.2020 Spoločnosť podpísala zmluvu s Tatra bankou o poskytnutí kontokorentného úveru vo výške 400 tisíc EUR a tiež zmluvu o poskytnutí dlhodobého splátkového úveru vo výške 1 100 tisíc EUR splatného v mesačných splátkach až do februára 2028. V súvislosti s týmito úverovými zmluvami boli nastavené rôzne formy ručenia záväzkov voči Tatra banke, a.s. a Spoločnosti vzniká povinnosť plnenia určitých finančných a nefinančných ukazovateľov. Na základe plánovaných výsledkov roka 2024 Spoločnosť očakáva, že tieto ukazovatele bude plniť

Spoločnosti, v prípade predaja vozidiel leasingovej spoločnosti, ktorá tieto vozidlá svojim zákazníkom poskytuje formou operatívneho leasingu, vyplýva povinnosť spätného odkupu týchto vozidiel, ak títo zákazníci po ukončení operatívneho leasingu dané vozidlo neodkúpia. Hodnota vozidiel, pri ktorých existuje možnosť vzniku povinnosti spätného odkupu, je k 31.12.2023 vo výške 72 667 EUR (k 31.12.2022: 111 141 EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku spoločnosti voči zamestnancom nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky z titulu súdnych rozhodnutí alebo poskytnutých záruk.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	85 825	60 194
Majetok prijatý do úschovy	0	0

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

Po dátume účtovnej závierky Spoločnosť ovplyvní skutočnosť, že v máji 2024 Spoločnosti končí autorizácia predaja nových vozidiel značky Mercedes Benz. Na základe pripraveného podnikateľského plánu bude Spoločnosť pokračovať v predaji jazdených vozidiel a tiež v predaji „mobilo“ a „demo“ vozidiel. Za účelom kompenzácie výpadku pridanej hodnoty/hrubého zisku z predaja nových vozidiel značky Mercedes Benz realizuje Spoločnosť aj výstavbu nového servisu, ktorý zabezpečí zvýšenie servisných kapacít v nasledujúcom období. Spoločnosť vyhodnotila dôsledky týkajúce sa možného ohrozenia schopnosti nepretržite pokračovať v činnosti, a nezistila ohrozenie tohto predpokladu. Spoločnosť má na rok 2024 plánovaný kladný výsledok hospodárenia.

Pretrvávajúci vojnový konflikt na Ukrajine nemá priamy vplyv na podnikanie Spoločnosti, nakoľko Spoločnosť nemá v tomto regióne ani odberateľov, ani dodávateľov. Uvedený konflikt má na Spoločnosť dopad nepriamy, a to v podobe inflácie a kolísaní cien vstupov, predovšetkým energií a pohonných hmôt. Pri aktuálnej vysokej úrovni neistoty a ťažkého čítania budúceho vývoja krízy je problematické robiť akékoľvek konkrétnejšie predpovede ohľadne vývoja ekonomickej situácie. V roku 2024 však spoločnosť očakáva zvoľnenie inflačných tlakov.

Do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky, okrem vyššie popísaných skutočností, nenastali žiadne iné udalosti osobitného významu, ktoré by si vyžadovali zverejnenie.

VIII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Nejde o majetkovo prepojené obchodné spoločnosti, sú prepojené iba cez fyzickú osobu vlastníka, ktorý má aj v týchto spriaznených osobách 100% alebo rozhodujúci vplyv na majetku aj rozhodovaní Motorr Žilina, Stamart real, Stamart invest, Motorr group a menšinový podiel v Motorr rent a aj iné drobné spoločnosti prepojené cez osobu vlastníka.

V roku 2023 sme nemali žiadne transakcie so vzájomne prepojenými osobami, ktoré nebolo na princípe nezávislých cien.

Charakteristika transakcie		Spriaznená osoba	2023	2022
Predaj majetku	Materská účtovná jednotka		0	0
	Spriaznené strany		275 547	64 053
	Ostatné spriaznené strany		0	0
Nákup zásob	Materská účtovná jednotka		0	0
	Spriaznené strany		276 324	140 349
	Ostatné spriaznené strany		0	0
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka			
	Spriaznené strany		894 643	236 628
	Ostatné spriaznené strany			
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka		0	0
	Spriaznené strany		65 714	44 462
	Ostatné spriaznené strany		0	0
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka		0	0
	Spriaznené strany		350 225	139 473
	Ostatné spriaznené strany		0	0
Nákladové úroky Stamart, Motorr Group, Motorr Žilina	Spriaznené strany		40 338	19 779
Výnosové úroky Stamart, Motorr Group, Motorr Žilina	Spriaznené strany		45 566	10 053
		Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka		0	0
	Spriaznené strany		0	0
	Ostatné spriaznené strany		11 617	38 830
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka		0	0
	Kľúčový manažment		0	0
	Spriaznené strany			

	Ostatné spriaznené strany	102 118	0
		0	0
Prijaté pôžičky	Materská účtovná jednotka		
	Ostatné spriaznené strany	600 000	600 000
Cash Pooling pohľadávky	Ostatné spriaznené strany	1 646 867	891 040
Cash Pooling záväzkov	Ostatné spriaznené strany	751 003	175 193

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

IX. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.
Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

X. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 050 517	0	0	500 517	1 551 034
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	500 517	525 172	0	-500 517	525 172
Vlastné imanie spolu	1 558 338	525 172	0	0	2 083 510

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	220 765	0	0	829 752	1 050 517
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	829 753	500 617	0	-829 853	500 517
Vlastné imanie spolu	1 057 822	500 617	0	-101	1 558 338

Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov
Opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov podľa §123 ods.2 a §217a Obchodného zákonníka :
ÚJ v bežnom ani predchádzajúcom roku netvorila kapitálový fond z príspevkov podľa §123 ods.2 a §217a Obchodného zákonníka.

Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): neboli také sumy účtované

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2022

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 500 517 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2023

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán navrhol preúčtovať výsledok hospodárenia na nerozdelený zisk minulých rokov.

XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	2023	2022
Výsledok hospodárenia pred zdanením	676 171	649 182
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	553 952	412 273
Odpis zásob	309	54 314
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	2 044	1 060
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	49 403	13 850
Zmena stavu rezerv	4 087	33 987
Úrokové náklady (netto)	198 377	52 756
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-373 285	-316 713
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 111 058	900 709

Zmena pracovného kapitálu:

Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-691 092	-1 241 925
Úbytok (prírastok) zásob	-1 151 644	-950 506
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	604 960	2 357 069
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	-126 718	1 065 347

Názov položky	2023	2022
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-126 718	1 065 347
Zaplatené úroky	-244 059	-62 809
Prijaté úroky	45 682	10 053
Zaplatená daň z príjmov	-127 544	-352 633
Vyplatené dividendy	0	-1
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-452 639	659 957
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 721 001	-2 088 079
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 574 882	1 338 213
Obstaranie finančných investícií	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek poskytnutých	-755 827	404 829
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 901 946	-345 037
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	108 685	365 768
Príjmy pôžičiek od iných inštitúcií	714 428	-222 495
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností	575 810	-939 189
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 398 923	-795 916
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-955 662	-480 996
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	961 958	1 442 954
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 296	961 958