

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Motor-Car Prešov, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 10.09.1998. Dňa 18.11.1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Prešov, oddiel s.r.o., vložka č. 11417/P. Spoločnosť sídli v Prešove, ul. Petrovanská 36, Slovenská republika, identifikačné číslo 36458236.

V roku 2013 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Obchodná činnosť – motorové vozidlá zn. Mercedes-Benz, ojazdené motorové vozidlá
2. Oprava motorových vozidiel, prívesov, návesov
3. Prenájom a zapožičiavanie motorových vozidiel
4. Podnikateľské poradenstvo, poradenská činnosť v oblasti servisu a služieb v automobilovom priemysle
5. Sprostredkovanie obchodu
6. Poskytovanie úverov z vlastných zdrojov
7. Faktoring a forfaiting
8. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod
9. Vykonávanie odťahovej služby
10. Opravy karosérií

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	69	67
počet vedúcich zamestnancov	7	7

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
AUTOMO, spol. s r.o. Prešov	332 000	100%	100%	0%
Spolu	332 000	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Wiesenthal. Materskou spoločnosťou spoločnosti je AUTOMO, spol. s r.o., ktorá je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Motor-Car Bratislava, spol. s r.o. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Wiesenthal Holding GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Wiesenthal Holding GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti na Troststrasse 109 – 111, 1100 Viedeň.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Wiesenthal Holding GmbH, Troststrasse 109-111, 1100 Viedeň zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Ján Molnár

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 4.6.2013

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) Dlhodobý hmotný majetok

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

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

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

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	1/20	Rovnomerný odpis
Stroje, prístroje a zariadenia	4,6,12	1/4,1/6,1/12	Rovnomerný odpis
Dopravné prostriedky	4	1/4	Rovnomerný odpis
Inventár	4,6	1/4	Rovnomerný odpis

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

b) Finančný majetok

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

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Spoločnosť tvorí opravné položky nasledovne:

- K pohľadávkam 91 - 180 dní po splatnosti vo výške 25%
- K pohľadávkam 181 - 270 dní po splatnosti vo výške 50%
- K pohľadávkam 271 - 360 dní po splatnosti vo výške 75%
- K pohľadávkam viac ako 360 dní po splatnosti vo výške 100%

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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

g) Rezervy

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

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond do výšky 10% základného imania.

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

j) Transakcie v cudzích menách

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

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

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

k) Výnosy

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

l) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

m) Daň z príjmu

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

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

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

n) Opravy minulých období

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

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		830						830
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	830
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		830						830
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	830
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		830						830
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	830
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		830						830
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	830
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Stroje, prístroje a zariadenia	Dopravné prostriedky	Inventár	Ostatný DHM	Umelecké diela	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 982	85 775	673 976	704 096	116 233	87 309	332	15 158	1 716 861
Prírastky			14 543	642 895	3 333			14 665	675 436
Úbytky				682 572					682 572
Presuny				15 158				- 15 158	0
Stav na konci účtovného obdobia	33 982	85 775	688 519	679 577	119 566	87 309	332	14 665	1 709 725
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	23 537	494 143	118 526	77 923	87 309	0	0	801 438
Prírastky		4 331	50 853	172 560	10 819				238 563
Úbytky				130 566					130 566
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 868	544 996	160 520	88 742	87 309	0	0	909 435
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia				0					0
Prírastky				9 844					9 844
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	9 844	0	0	0	0	9 844
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 982	62 238	179 833	585 570	38 310	0	332	15 158	915 423
Stav na konci účtovného obdobia	33 982	57 907	143 523	509 213	30 824	0	332	14 665	790 446

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Stroje, prístroje a zariadenia	Dopravné prostriedky	Inventár	Ostatný DHM	Umelecké diela	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 982	85 775	627 258	732 547	113 090	97 865	332	23 431	1 714 280
Prírastky			46 718	782 640	3 143			15 158	847 659
Úbytky				834 522		10 556			845 078
Presuny				23 431				-23 431	0
Stav na konci účtovného obdobia	33 982	85 775	673 976	704 096	116 233	87 309	332	15 158	1 716 861
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 204	424 263	174 663	67 002	97 865	0	0	782 997
Prírastky		4 333	69 880	162 509	10 921				247 642
Úbytky				218 646		10 556			229 201
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 537	494 143	118 526	77 923	87 309	0	0	801 438
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	33 982	66 571	202 995	557 884	46 088	0	332	23 431	931 283
Stav na konci účtovného obdobia	33 982	62 238	179 833	585 570	38 310	0	332	15 158	915 423

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Na majetok spoločnosti existuje zabezpečovací prevod práva k dopravným prostriedkom v obstarávacej cene 194 765 EUR.

Na majetok spoločnosti – pozemky existuje záložné právo na základe zmluvy o ručení za poskytnutý úver pre tretiu stranu.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni ALLIANZ Slovenská poisťovňa. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie proti živlu, vode, krádeži, vandalizmu. Kombinovaný limit poisteného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 12 128 EUR. Dlhodobý majetok vozidlá je poistený v poisťovni ALLIANZ Slovenská poisťovňa. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým Povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Výška opravnej položky k zásobám k 31.12.2013 je 84 317 EUR /k 31.12.2012 81 077 EUR/. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti v zmysle internej smernice.

Na zásoby prefinancované cez MBFS – vozidlá v tovare na sklade má spoločnosť uzatvorenú zmluvu o zabezpečovacom prevode práva – k 31.12.2013 vo výške 678 678 EUR.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	66 400	789	15 404	0	51 785
Tovar	14 677	40 947	15 896	7 196	32 532
Zásoby spolu	81 077	41 736	31 300	7 196	84 317

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	109 098	19 075	18 755		109 418
Pohľadávky spolu	109 098	19 075	18 755	0	109 418

Pohľadávky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	376 515	387 729	764 244
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 163		2 163
Iné pohľadávky	4 837		4 837
Krátkodobé pohľadávky spolu	383 515	387 729	771 244

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	387 729	358 864
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	383 515	321 115
Krátkodobé pohľadávky spolu	771 244	679 979

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	31 123	25 535
Spolu	31 123	25 535

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 646	4 394
NETWORTH reklama/ HC Prešov reklama	3 487	1 289
PZP a Havarijné poistenie	8 076	1 122
Reklama ostatné	495	491
Ostatné	1 588	1 492
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	45 373	8 207
Bonus za obrat MAN	0	3 622
BONUSY HYUNDAI/ Garančný bonus MB	44 215	2 909
Bonus za školenia a TOP bonus MAN	0	890
Marketing Hyundai	1 139	0
Ostatné	19	786

Motor-Car Prešov, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk za rok 2012	163 141
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	163 141
Spolu	163 141

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	332 000				332 000
Zákonný rezervný fond	33 200				33 200
Nerozdelený zisk minulých rokov	369 105			163 141	532 246
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	163 141	317 725		-163 141	317 725

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	332 000				332 000
Zákonný rezervný fond	33 200				33 200
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 017 446		648 340		369 105
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	201 660	163 141	201 660		163 141

Základné imanie spoločnosti je zložené zo 100% podielov plne upísaných a splatených.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 4.6.2013 schválilo preúčtovanie zisku za rok 2012 na nerozdelený zisk minulých rokov.

10. VEDENIE SPOLOČNOSTI NAVRHUJE ZISK ZA ROK 2013 VO VÝŠKE 317 725 EUR PREÚČTOVAŤ AKO NEROZDELENÝ ZISK SPOLOČNOSTI. REZERVY

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 537	40 537	35 210	2 327	40 537
Nevyčerpané dovolenky	28 003	29 370	28 003		29 370
Audit	6 704	5 736	6 704	0	5 736
Prémie a odmeny	74	1 600		74	1 600
Rezerva na gar. opravy	2 673	3 831	489	2 184	3 831
Rezerva - ostatné	83		83		0

Očakávaná doba použitia rezerv je v roku 2014.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	68 534	48 734	64 403	15 328	37 537
Nevyčerpané dovolenky	26 966	28 003	26 966	0	28 003
Audit	7 252	12 108	12 389	267	6 704
Prémie a odmeny	25 610	74	24 243	1 367	74
Rezerva na gar. opravy	8 376	2 673	475	7 901	2 673
Rezerva – ostatné	330	5 876	330	5 793	83

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	55 159	16 237
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 151 872	1 975 394
Krátkodobé záväzky spolu	2 207 031	1 991 631
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	835	503
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	835	503

Spoločnosť Motor-Car Prešov v súvislosti so Zmluvou o konsolidácii finančných prostriedkov a Zmluvou o ručení podpísanou s Tatrabankou a.s. ručí za všetkých účastníkov cash pooling skupiny MCG k 31.12.2013 do výšky vyčerpaného úverového rámca vo výške 9 636 661 EUR, (k 31.12.2012 do výšky 27 781 800 EUR). Úverový limit spoločnosti k 31.12.2013 bol 600 000 EUR (k 31.12.2012 bol 850 000 EUR).

Závazky voči spriazneným osobám (poznámka 16).

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	503	666
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 716	4 461
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 716	4 461
Čerpanie sociálneho fondu	4 384	4 624
Konečný zostatok sociálneho fondu	835	503

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	21 697	-719
odpočítateľné	125 191	129 559
zdaniteľné	-103 494	-130 278
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 430	2 745
odpočítateľné	5 430	2 745
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	5 968	466
Uplatnená daňová pohľadávka	5 968	466
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 5 502	-7 456
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 5 968 EUR. Odložený daňový záväzok vznikol z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku. Výška odloženého záväzku bola znížená o odloženú pohľadávku, ktorá vznikla z titulu prechodných rozdielov v opravných položkách k pohľadávkam a zásobám, z výšky vytvorených rezerv a z neuhradených úrokov z omeškania.

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 872	1 813
Úroky cash-pooling	516	905
Poistné vozidiel	150	533
Príspevok na poist. a leasing Hyundai	2 098	0
Ostatné	1 108	375

14. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má k 31.12.2013 podmienené záväzky a aktíva:

- Spoločnosť poskytla bankovú záruku spoločnosti MAN Truck & Bus Slovakia, s.r.o. vo výške 50 000 EUR.
- Spoločnosť poskytla ručenie zmenkou v rámci zmluvy o financovaní skladových zásob v zmysle zmluvy medzi ČSOB Leasing, a.s. a Hyundai Motor Czech s.r.o. Stanovený limit financovania vo výške 432 000 EUR, čerpanie k 31.12.2013 je vo výške 112 389 EUR.
- Spoločnosť v rámci poskytovania záručných opráv motorových vozidiel Mercedes-Benz poskytla ručenie pre svojich klientov, ktorým boli poskytnuté opravy v zahraničí vo výške 2 776 EUR.
- Spoločnosť v rámci poskytovania záručných opráv motorových vozidiel Mercedes-Benz poskytla ručenie pre svojich klientov a má za uvedené ručenie podmienené pohľadávky za neuhradené opravy v zahraničí vo výške 3 517 EUR.

Spoločnosť Motor-Car Prešov, s.r.o. v súvislosti so Zmluvou o konsolidácii finančných prostriedkov a Zmluvou o ručení podpísanou s Tatrabankou a.s. ručí za všetkých účastníkov cashpoolingu skupiny MCG k 31.12.2013 do výšky vyčerpaného úverového rámca vo výške 9.635.661,- EUR. Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	33 200	0
Z ručenia	112 389	0
Iné podmienené záväzky	2 776	0

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Z poskytnutých záruk	33 200	
Z ručenia	156 084	
Iné podmienené záväzky	9 568	

Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné práva	3 517	19 720

15. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb		Tržby z predaja DM a materiálu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	9 219 635	7 761 216	4 707 853	4 353 373	1 167 552	1 211 355
Zahraničie - EU	84 487	13 941	39 637	60 777	204	19
Zahraničie – mimo EU	32 235	-	7 419	4 679	708	422
Spolu	9 336 357	7 775 157	4 754 909	4 418 829	1 168 464	1 211 796

Prevažná časť výnosov za rok 2013 je sústredená na predaj motorových vozidiel a opravy motorových vozidiel.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	51 910	31 160	16 264	20 750	14 896
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	20 750	14 896

Aktivácia

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	155 320	83 892
Aktivácia materiálu a tovaru	153 440	82 363
Aktivácia služieb	1 880	1 529
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	39 542	13 941
Poistné náhrady	31 608	12 646
Bonus na garancie MB	0	0
Príspevok Euro fondy	6 899	0
Predpis náhrady škody	0	0
Iné	1 035	1 295
Finančné výnosy, z toho:	485	1 060
Kurzové zisky	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	382	355
Výnosové úroky	103	705
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	4 754 909	4 418 829
Tržby za tovar	9 336 357	7 775 157
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 168 464	1 211 796
Čistý obrat celkom	15 259 730	13 405 782

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 045 682	967 730
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 349	11 840
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 174	5 920
iné uisťovacie auditorské služby	5 175	5 920
Poradenstvo skupina	24 156	17 835
Incadea skupina	34 908	43 692
Ochrana objektu	33 395	33 395
Nájomné budovy	541 638	541 358
Kooperačné služby	111 172	48 214
Opravy a údržba	20 663	13 687
Nájomné star diagnose	28 248	24 907
Školenia a kurzy	11 855	20 694
Ext. služby predĺžená záruka	41 355	29 250
Reklama	41 658	54 632
Ostatné služby	146 315	128 226
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	60 356	40 827
Zmluvné úroky z omeškania	12 790	7 815
Chránená dielňa	1 690	1 654
Členský príspevok	723	1 860

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Poistenie vozidiel	23 025	29 248
Poistenie majetku	14 035	6 155
Garančný fond	1 577	0
Iné	6 516	- 5 905
Finančné náklady, z toho:	13 818	10 942
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>27</i>	<i>172</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	6 932	4 766
Poplatky banke	6 859	6 004

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	427 415	x	x	207 853	x	x
teoretická daň	x	98 305	23	x	39 492	19
Daňovo neuznané náklady	146 476	33 689	23	147 301	27 987	19
Výnosy nepodliehajúce dani	73 056	16 803	23	80 655	15 326	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	476 913	115 291		235 327	52 168	
Splatná daň z príjmov	x	115 192		x	52 168	
Odložená daň z príjmov	X	-5 502		X	- 7456	
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov
16. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Motor-Car Košice	3	266	8 984
Motor-Car Košice	2	2 767	2 348
Motor-Car Košice	1	25 827	1 636
Motor-Car AC a.s.	2	748	19 298
Motor-Car AC a.s.	1	195	221
Motor-Car Banská Bystrica	2	1 018	954
Motor-Car Banská Bystrica	1	1 372	62 39
Motor-Car Bratislava	3	1 166	548
Motor-Car Bratislava	2	42 681	106 673
Motor-Car Bratislava	11	103	704
Motor-Car Bratislava	1	6 422	5 157
Motor-Car Bratislava	3	58 182	94 786
Motor-Car Bratislava	11	6 932	4 732
LEAS SK	3	67 012	19 209
LEAS SK	3	117	0
Motor-Car Dunajská Lužná	1	1 340	4 816
Motor-Car Martin	1	0	62
Motor-Car Nitra	2	725	30
Motor-Car Nitra	1	0	226
Motor-Car Nové Zámky	2	634	39 139
Motor-Car Nové Zámky	1	13 949	235
Motor-Car Poprad	3	27	248
Motor-Car Poprad	2	3 117	2 133
Motor-Car Poprad	1	803	3 471
Motor-Car Trenčín	2	241	580
Motor-Car Trenčín	1	239	658
Motor-Car Trnava	2	1 563	951
Motor-Car Trnava	1	591	272
Mercedes-Benz Slovakia	2	13 761	17 841

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Mercedes-Benz Slovakia	3	738 531	634 001
Mercedes-Benz Slovakia	3	87 913	74 434
Mercedes-Benz Slovakia	1	1 881 426	1 587 519
Mercedes-Benz Financial Services Slovakia	2	3 147 027	1 261 053
Mercedes-Benz Financial Services Slovakia	1	4 873 050	3 676 208
Mercedes-Benz Financial Services Slovakia	11	11 502	7 815
Hošek Motor a.s.	1	5 277	0

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
AUTOMO s.r.o. Prešov	2	0	69
AUTOMO s.r.o. Prešov	3	4 176	1 754
AUTOMO s.r.o. Prešov	3	627 013	628 165

Spriaznená osoba	Pohľadávky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Motor-Car Nové Zámky		33
Motor-Car Bratislava	36	
LEAS SK	7 968	
Motor-Car Košice	117	10 489
AUTOMO, spol. s.r.o. Prešov	484	
Motor-Car Banská Bystrica	11	
Motor-Car AC		107
Mercedes-Benz Slovakia	99 988	71 196
Mercedes-Benz Financial Services Slovakia		21 118
Spolu	8 616	102 943

Spriaznená osoba	Závazky	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Motor-Car Bratislava	8 198	42 045
Motor-Car Poprad	171	
Motor-Car Bratislava – krátk. fin. výpomoc – Cashpooling	127 660	430 913
AUTOMO, spol. s.r.o. Prešov	63 399	61 710
Motor-Car Košice		
Mercedes-Benz Slovakia		131 696
Mercedes-Benz Financial Services Slovakia		820 950
Spolu	71 768	1 487 587

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Motor-Car Prešov, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2013

(v EUR)

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	c	
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	427 415	207 853
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	144 065	160 514
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	238 564	247 642
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	13 404	-20 048
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-44 359	33 450
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	6 932	4 766
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-104	-705
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-70 372	-104 591
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-133 909	675 663
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-91 265	360 561
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	475 637	285 925
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-518 281	29 177
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	104	705
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činnosti		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin.činnosti	-68 459	-42 313
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	369 216	1 002 422
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-675 437	-847 659
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	622 379	720 468
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-53 058	-127 191
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-303 253	-3 242
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť	-303 253	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		-3 242
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-7 317	-4 063
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činnosti		-850 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-310 570	-857 305
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	5 588	17 926
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	25 535	7 609
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	31 123	25 535
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	31 123	25 535