

**Mercedes – Benz Financial Services Slovakia, s.r.o.**

Správa nezávislého audítora  
a účtovná zvierka

za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2013

## **Obsah**

Správa nezávislého audítora

Súvaha k 31. decembru 2013

Výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013

Poznámky účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

## Správa nezávislého audítora

Spoločníkom, dozornej rade a konateľom spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

### Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

### Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

20. marec 2014

Bratislava, Slovenská republika

Auditorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r. o.  
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:  
Ing. Richard Farkaš, PhD.  
Licencia SKAU č. 406

## **Súvaha**

k 31. decembru 2013

## SÚVAHA

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

IČO

3 5 7 2 8 1 1 6

SK NACE

6 4 . 9 1 . 0

Účtovná zvierka

- riadna

- mimoriadna

Účtovná zvierka

- zostavená

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne  
predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M e r c e d e s - B e n z F i n a n c i a l S e r v i c e s  
S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

T u h o v s k á 1 1

PSČ

8 3 1 0 7

Obec

B r a t i s l a v a



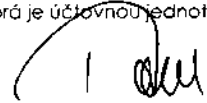
Telefón

0 2 / 4 9 2 9 4 6 0 0

Fax

0 2 / 4 9 2 9 4 6 6 6

E-mail

Zostavená dňa: 20.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	<b>Spoľu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061</b>	<b>001</b>	211 401 253	24 935 938	186 465 315	157 007 197
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021</b>	<b>002</b>	65 820 684	9 383 889	56 436 795	50 454 576
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)</b>	<b>003</b>	375 611	257 366	118 245	88 384
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	005	362 306	244 061	118 245	88 384
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	006	13 305	13 305	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0	0	0
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)</b>	<b>011</b>	28 121 465	8 669 401	19 452 064	15 705 731
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	0	0	0	0
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	0	0	0	0
	3. Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí (022)-/082, 092A/	014	28 121 465	8 669 401	19 452 064	15 705 731
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	015	0	0	0	0
	5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086, 092A/	016	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	017	0	0	0	0
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	0	0	0	0
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	0
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)</b>	<b>021</b>	37 323 608	457 122	36 866 486	34 660 461
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	0	0	0	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	0	0	0	0
	3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	024	0	0	0	0
	4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	0	0	0	0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	20 180 259	303 008	19 877 251	18 553 567
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	17 143 349	154 114	16 989 235	16 106 894
7.	Obsluhovaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055</b>	<b>030</b>	<b>145 299 676</b>	<b>15 552 049</b>	<b>129 747 627</b>	<b>106 323 534</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 032 až 037)</b>	<b>031</b>	<b>29 513</b>	<b>0</b>	<b>29 513</b>	<b>1 276 558</b>
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	0	0	0	0
3.	Výrobky (123)-194	034	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	29 513	0	29 513	1 276 558
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)</b>	<b>038</b>	<b>58 447 422</b>	<b>1 134 004</b>	<b>57 313 418</b>	<b>46 079 766</b>
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	58 050 923	1 134 004	56 916 919	44 877 788
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	396 499	0	396 499	1 201 978
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)</b>	<b>046</b>	<b>84 803 154</b>	<b>14 418 045</b>	<b>70 385 109</b>	<b>57 763 945</b>
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	37 320 842	10 888 055	26 432 787	20 476 802
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	2 145 877	0	2 145 877	317 152
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	45 336 435	3 529 990	41 806 445	36 969 991

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV  b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)</b>	<b>055</b>	2 019 587	0	2 019 587	1 203 265
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	16 610	0	16 610	92 349
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	2 002 977	0	2 002 977	1 110 916
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)</b>	<b>061</b>	280 893	0	280 893	229 087
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0	0	0	146
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	12 592	0	12 592	12 555
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	268 301	0	268 301	216 386

DIČ: 2020218926

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	<b>Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121</b>	<b>066</b>	186 465 315	157 007 197
<b>A.</b>	<b>Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087</b>	<b>067</b>	19 938 782	16 141 792
<b>A.I.</b>	<b>Základné imanie súčet (r. 069 až 072)</b>	<b>068</b>	11 285 932	11 285 932
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	11 285 932	11 285 932
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	070	0	0
	3. Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
<b>A.II.</b>	<b>Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)</b>	<b>073</b>	0	0
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	0	0
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	0	0
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasní (+/- 415)	078	0	0
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)</b>	<b>080</b>	922 065	782 679
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	922 065	782 679
	2. Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086</b>	<b>084</b>	3 933 795	1 285 454
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	3 933 795	1 285 454
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	0	0
<b>A.V.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)</b>	<b>087</b>	3 796 990	2 787 727
<b>B.</b>	<b>Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118</b>	<b>088</b>	165 877 699	139 972 547
<b>B.I.</b>	<b>Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)</b>	<b>089</b>	498 304	383 466
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	199 738	176 522
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	51 462	43 224
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	247 104	163 720
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)</b>	<b>094</b>	50 020 303	32 517 433
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
	3. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 2020218926

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	50 000 000	32 500 000
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	20 303	17 433
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	0	0
11.	Odlžený daňový záväzok (481A)	105	0	0
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>	<b>106</b>	<b>80 071 087</b>	<b>45 312 121</b>
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	18 916 276	15 388 643
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	0	0
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	60 510 779	21 500 000
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	0	7 000 000
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	26 438	26 288
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	18 008	15 736
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	54 828	872 260
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	544 758	509 194
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)</b>	<b>117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.V.</b>	<b>Bankové úvery r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>	<b>35 288 005</b>	<b>61 759 527</b>
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		19 000 000
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	35 288 005	42 759 527
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>	<b>121</b>	<b>648 834</b>	<b>892 858</b>
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	11 730
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	406 076	669 013
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	242 758	212 115

**Výkaz ziskov a strát**

za rok končiaci 31. decembrom 2013

# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

IČO

3 5 7 2 8 1 1 6

SK NACE

6 4 . 9 1 . 0

Účtovná zvierka

- riadna  
 - mimoriadna

Účtovná zvierka

- zostavená  
 - schválená

Za obdobie

mesiac	rok
01	2013
12	2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

mesiac	rok
01	2012
12	2012

(vyznačuje sa )

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M e r c e d e s - B e n z F i n a n c i a l S e r v i c e s  
S l o v a k i a s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

T u h o v s k á 1 1

PSČ

8 3 1 0 7

Obec

B r a t i s l a v a



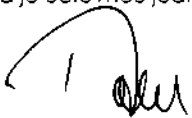
Telefón

0 2 / 4 9 2 9 4 6 0 0

Fax

0 2 / 4 9 2 9 4 6 6 6

E-mail

Zostavený dňa: 20.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schvátený dňa:			

DIČ: 2020218926

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	81 915 560	52 117 886
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	81 833 831	52 268 271
<b>+</b>	<b>Obchodná marža r. 01 - r. 02</b>	<b>03</b>	81 729	-150 385
<b>II.</b>	<b>Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07</b>	<b>04</b>	7 742 810	5 530 500
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	7 742 810	5 530 500
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	0	0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
<b>B.</b>	<b>Výrobná spotreba r. 09 + r. 10</b>	<b>08</b>	1 704 088	1 775 495
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	70 761	66 620
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 633 327	1 708 875
<b>+</b>	<b>Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08</b>	<b>11</b>	6 120 451	3 604 620
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	794 601	739 897
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	598 064	572 667
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	176 087	146 684
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	20 450	20 546
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	399 668	167 714
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	4 572 910	3 719 985
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	3 129 429	1 245 226
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	3 140 685	1 267 976
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	1 579 464	917 165

DIČ: 2020218926

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	1 537 375	1 712 221
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	722 830	716 558
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	<b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b> r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	<b>26</b>	<b>-422 903</b>	<b>-967 228</b>
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	113 182	240 051
X.	Výnosové úroky (662)	38	6 922 276	6 596 940
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 580 336	2 392 123
XI.	Kurzové zisky (663)	40	2	0
O.	Kurzové straty (563)	41	45	54

DIČ: 2020218926

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	321 093	324 796
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	128 221	76 151
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	5 421 587	4 213 357
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	4 998 684	3 246 129
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	1 201 694	458 402
S.1	- splatná (591, 595)	49	396 215	870 971
2.	- odložená (+/- 592)	50	805 479	-412 569
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	3 796 990	2 787 727
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	4 998 684	3 246 129
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	3 796 990	2 787 727

**Poznámky účtovnej závierky**

zostavenej k 31. decembru 2013

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky  
individuálnej účtovnej zvierky  
zostavenej k 31. decembru 2013**

v  - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac   rok     do mesiac   rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od       do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná zvierka

- riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná zvierka

- zostavená  
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

  .   . 

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M e r c e d e s - B e n z F i n a n c i a l S e r v i c e s  
S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSC

Názov obce




Číslo telefónu

  /        

Číslo faxu

  /        

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 20.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti:**

Spoločnosť Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 21. júla 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 29. septembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 15594/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 357 281 16. Daňové identifikačné číslo organizácie (DIČ) je 2020218926.

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- prenájom a leasing tovaru,
- nákup tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/,
- nákup tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/,
- sprostredkovateľská činnosť,
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov,
- činnosť samostatného finančného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia,
- faktoring

**3. Počet zamestnancov**

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2013 bol 20, z toho 2 vedúci zamestnanci (v roku 2012 bol 19, z toho 2 vedúci zamestnanci).

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	20
počet vedúcich zamestnancov	2	2

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

**5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 5. júna 2013.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia:	Dr. Ralf Ewald David Kubs
Dozorná rada:	Ing. Andrej Glatz Adolf Tripolt Peter Alexander Trettin Christian Peters
Prokuristi:	Martin Pavelek Dušan Botka Dr. Florian Peterl

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Daimler AG	8 464 449	75	75	-
MOTOR-CAR Wiesenthal & Co., spol. s r. o.	2 821 483	25	25	-
<b>Spolu</b>	<b>11 285 932</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	-

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Daimler AG so sídlom Epplestrasse 225, Stuttgart DE 705 46, Spolková republika Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorázovo 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	Lineárna	25
Ocenené práva (licencia)	5	Lineárna	20
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorázovo 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 %
Samostatné hnuťelné veci (určené na vlastné využitie)	4 až 8	Lineárna	12,5 - 25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100
Stroje, dopravné prostriedky (určené na leasing)	3 až 4	Lineárna	podľa doby odpisovania a počtu odpísaných mesiacov

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH POKRAČOVANIE****(c) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením oprávnej položky.

**(d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhľaditeľné pohľadávky.

**(e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(g) Rezervy**

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

**(h) 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 zvierke v tomto zistenom ocenení.

**(i) Odložené dane**

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(k) Prenájom (leasing)**

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

V deň odovzdania majetku nájomcovi sa u prenajímateľa účtuje istina na ľarehu účtu 374 – Pohľadávky z nájmu. Istinu predstavuje celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy, ktorými sú budúce finančné výnosy vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné výnosy sa účtujú v prospech účtu 662 – úroky.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH POKRAČOVANIE****(k) Prenájom (leasing) pokračovanie**

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

**(l) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(m) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v tabuľke na stranách 7 až 10.

Zníženie úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Vlastný majetok je poistený proti živelným pohromám, odcudzeniu a haváriám do plnej výšky nadobúdacích hodnôt.

Leasingový majetok poisťuje nájomca. Poistka je vinkulovaná v prospech Spoločnosti. Poistenie platí Spoločnosť a refakturuje ho nájomcom.

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Spoločnosť poskytuje úvery na nákup strojov, zariadení a dopravných prostriedkov. Dlhodobá časť týchto úverov je vykázaná ako ostatný dlhodobý finančný majetok. Krátkodobá časť je vykázaná ako pôžičky so splatnosťou najviac jeden rok.

Hodnota úverov je krytá na základe zmlúv o zabezpečovacom prevode práva na hnutelný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 11 a 12.

Vývoj opravnej položky finančného majetku je uvedený na stranách 11 a 12.

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok po lehote splatnosti.

K dlhodobému finančnému majetku bolo v prospech Spoločnosti zriadené záložné právo.

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

---

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

7 288 968

Dlžníci u úverových zmlúv majú obmedzené právo nakladať s dlhodobým finančným majetkom Spoločnosti. Hodnota tohto majetku je 28 894 873 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

## Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	i	
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok			
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	274 656	13 305	0	0	0	0	0	0	0	287 961
Prírastky	0	87 650	0	0	0	0	0	0	0	0	87 650
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	362 306	13 305	0	0	0	0	0	0	0	375 611
Oprávy											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	186 272	13 305	0	0	0	0	0	0	0	199 577
Prírastky	0	57 789	0	0	0	0	0	0	0	0	57 789
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	244 061	13 305	0	0	0	0	0	0	0	257 366
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	88 384	0	0	0	0	0	0	0	0	88 384
Stav na konci účtovného obdobia	0	118 245	0	0	0	0	0	0	0	0	118 245

## Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	F	g	h	i	Spolu
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	234 006	13 305	0	0	0	0	0	0	247 311
Prírastky	0	40 650	0	0	0	0	0	0	0	40 650
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	274 656	13 305	0	0	0	0	0	0	287 961
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	138 637	13 305	0	0	0	0	0	0	151 942
Prírastky	0	47 635	0	0	0	0	0	0	0	47 635
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	186 272	13 305	0	0	0	0	0	0	199 577
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	95 369	0	0	0	0	0	0	0	95 369
Stav na konci účtovného obdobia	0	88 384	0	0	0	0	0	0	0	88 384

## Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu			
Prvotné ocenenie												
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	22 587 454	0	0	0	0	0	0	0	0	22 587 454
Prírastky	0	0	11 504 400	0	0	0	0	0	0	0	0	11 504 400
Úbytky	0	0	5 970 389	0	0	0	0	0	0	0	0	5 970 389
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	28 121 465	0	0	0	0	0	0	0	0	28 121 465
Oprávky												
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	6 839 859	0	0	0	0	0	0	0	0	6 839 859
Prírastky	0	0	7 799 931	0	0	0	0	0	0	0	0	7 799 931
Úbytky	0	0	5 970 389	0	0	0	0	0	0	0	0	5 970 389
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	8 669 401	0	0	0	0	0	0	0	0	8 669 401
Opravné položky												
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	41 864	0	0	0	0	0	0	0	0	41 864
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	41 864	0	0	0	0	0	0	0	0	41 864
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota												
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	15 705 731	0	0	0	0	0	0	0	0	15 705 731
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	19 452 064	0	0	0	0	0	0	0	0	19 452 064

Spoločnosť rozdeľuje samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí na: vlastný majetok v zostatkovej hodnote 229 956,51 EUR (v roku 2012 vo výške 197 065 EUR) a operatívny leasing v zostatkovej hodnote 19 222 108 EUR (v roku 2012 vo výške 15 508 666 EUR).

Hnutelné veci Spoločnosti sú poistené na celkovú poisťnú sumu 215 760,47 EUR (6 500 000,00 SKK).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

## Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
<b>Prvotné ocenenie</b>											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	19 333 814	0	0	0	0	0	0	0	19 333 814
Prírastky	0	0	8 964 649	0	0	0	0	0	0	0	8 964 649
Úbytky	0	0	5 711 009	0	0	0	0	0	0	0	5 711 009
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	22 587 454	0	0	0	0	0	0	0	22 587 454
<b>Oprávky</b>											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	7 442 435	0	0	0	0	0	0	0	7 442 435
Prírastky	0	0	5 108 433	0	0	0	0	0	0	0	5 108 433
Úbytky	0	0	5 711 009	0	0	0	0	0	0	0	5 711 009
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	6 839 859	0	0	0	0	0	0	0	6 839 859
<b>Opravné položky</b>											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Prírastky	0	0	41 864	0	0	0	0	0	0	0	41 864
Úbytky	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	41 864	0	0	0	0	0	0	0	41 864
<b>Zostatková hodnota</b>											
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	11 886 379	0	0	0	0	0	0	0	11 886 379
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	15 705 731	0	0	0	0	0	0	0	15 705 731

Spoločnosť rozdeľuje samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí na: vlastný majetok v zostatkovej hodnote 197 065 EUR (v roku 2011 vo výške 192 272 EUR) a operatívny leasing v zostatkovej hodnote 15 508 666 EUR (v roku 2011 vo výške 11 694 107 EUR).

Hnutelné veci Spoločnosti sú poistené na celkovú poistnú sumu 215 760,47 EUR (6 500 000,00 SKK).

## Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

## Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	18 769 294	16 235 107	0	0	0	35 004 401
Prírastky	0	0	0	0	2 470 146	16 408 242	0	0	0	18 878 388
Úbytky	0	0	0	0	1 059 181	15 500 000	0	0	0	16 559 181
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	20 180 259	17 143 349	0	0	0	37 323 608
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	215 727	128 213	0	0	0	343 940
Prírastky	0	0	0	0	87 281	25 901	0	0	0	113 182
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	303 008	154 114	0	0	0	457 122
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	18 553 567	16 106 894	0	0	0	34 660 461
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	19 877 251	16 989 235	0	0	0	36 866 486

## Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
	a	b	c	d							
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	10 992 812	16 563 747	0	0	0	27 556 559
Prírastky	0	0	0	0	0	7 908 225	14 500 000	0	0	0	22 408 225
Úbytky	0	0	0	0	0	131 743	14 828 640	0	0	0	14 960 383
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	18 769 294	16 235 107	0	0	0	35 004 401
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	50 196	53 693	0	0	0	103 889
Prírastky	0	0	0	0	0	165 531	74 520	0	0	0	240 051
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	215 727	128 213	0	0	0	343 940
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	10 942 616	16 510 054	0	0	0	27 452 670
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	18 553 567	16 106 894	0	0	0	34 660 461

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE

## 2. Dlhodobý finančný majetok pokračovanie

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	3 257 111	0	1 038 125	0	2 218 986
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	3 540 895	790 379	11 752	0	4 319 522
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	11 971 288	1 679 766	9 303	0	13 641 751
Do splatnosti do jedného roka vrátane	16 235 107	908 242	0	0	17 143 349
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>35 004 401</b>	<b>3 378 387</b>	<b>1 059 180</b>	<b>0</b>	<b>37 323 608</b>

## 3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

## Bežné účtovné obdobie (rok 2013)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	12 159 506	10 888 055	10 441 765	1 717 741	10 888 055
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	3 884 983	4 663 994	3 530 821	354 162	4 663 994
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>16 044 489</b>	<b>15 552 049</b>	<b>13 972 586</b>	<b>2 071 903</b>	<b>15 552 049</b>

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE

## 3. Pohľadávky pokračovanie

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	58 050 923	0	58 050 923
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>58 050 923</b>	<b>0</b>	<b>58 050 923</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	25 234 384	12 086 458	37 320 842
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 145 877	0	2 145 877
Iné pohľadávky	41 153 616	4 182 819	45 336 435
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>68 533 877</b>	<b>16 269 277</b>	<b>84 803 154</b>

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE

## 3. Pohľadávky pokračovanie

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	45 370 793	0	45 370 793
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>45 370 793</b>	<b>0</b>	<b>45 370 793</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	19 764 830	12 871 478	32 636 308
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	317 152	0	317 152
Iné pohľadávky	36 529 007	3 832 962	40 361 969
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>56 610 989</b>	<b>16 704 440</b>	<b>73 315 429</b>

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2013)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	69 727 835	67 792 151
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	71 472

Spoločnosť má pohľadávky z finančného prenájmu osobných a nákladných vozidiel (zmluvy uzavreté po 31. decembri 2003). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný výnos podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE

## 3. Pohľadávky pokračovanie

Názov položky	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	45 080 208	57 537 235	513 688	40 248 345	44 974 654	396 139
Finančný výnos	3 597 505	3 106 894	10 410	3 577 724	2 928 082	14 041
<b>Spolu</b>	<b>48 677 713</b>	<b>60 644 129</b>	<b>524 098</b>	<b>43 826 069</b>	<b>47 902 736</b>	<b>410 180</b>

## 4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 743 903	1 385 670
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	2 743 903	1 385 670
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-4 546 174	-6 611 665
– odpočítateľné	-4 769 106	-6 843 684
– zdaniteľné	222 932	232 019
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>396 499</b>	<b>1 201 978</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>396 499</b>	<b>1 201 978</b>
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-805 479	412 569
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Odložená daňová pohľadávka je vypočítaná použitím sadzby dane z príjmov pre právnické osoby vo výške 22% (2012: 23%). Zmena v dani z príjmov právnických osôb z 23% na 22% bola schválená Národnou radou SR a je účinná od 1. januára 2014.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE****5. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31.12.2012
Pokladnica, ceniny	16 610	92 349
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 987 977	1 110 916
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	15 000	0
<b>Spolu</b>	<b>2 019 587</b>	<b>1 203 265</b>

**6. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>146</b>
Servisné služby	0	125
Ostatné	0	21
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>12 592</b>	<b>12 555</b>
Servisné služby	0	305
Ostatné	12 592	12 250
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>268 301</b>	<b>216 386</b>
Leasing	268 301	216 386
Ostatné	0	0
<b>Spolu</b>	<b>280 893</b>	<b>229 087</b>

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>43 224</b>	<b>19 991</b>	<b>11 753</b>	<b>0</b>	<b>51 462</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Rezerva na akcie zamestnancov	12 484	19 991	11 753	0	20 722
Ostatné	30 740	0	0	0	30 740
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>43 224</b>	<b>19 991</b>	<b>11 753</b>	<b>0</b>	<b>51 462</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>340 242</b>	<b>435 605</b>	<b>216 978</b>	<b>112 028</b>	<b>446 842</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 544	43 628	0	48 544	43 628
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania a zostavenie daňového priznania	78 800	78 478	71 310	7 490	78 478
Ostatné služby	49 178	77 632	23 233	25 945	77 632
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>176 522</b>	<b>199 738</b>	<b>94 543</b>	<b>81 979</b>	<b>199 738</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Sprostredkovateľské provízie	44 686	120 947	44 686	0	120 947
Ročné bonusy	106 808	110 000	76 799	30 009	110 000
Ostatné služby	990	890	950	40	890
Rezerva na akcie zamestnancov	11 236	4 031	0	0	15 267
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>163 720</b>	<b>235 868</b>	<b>122 435</b>	<b>30 049</b>	<b>247 104</b>

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

## 2. Rezervy pokračovanie

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2012				k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>12 608</b>	<b>34 241</b>	<b>3 625</b>	<b>0</b>	<b>43 224</b>
<b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>					
Rezerva na akcie zamestnancov	12 608	3 501	3 625	0	12 484
Ostatné	0	30 740	0	0	30 740
<b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>	<b>12 608</b>	<b>34 241</b>	<b>3 625</b>	<b>0</b>	<b>43 224</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>337 380</b>	<b>338 447</b>	<b>221 697</b>	<b>113 888</b>	<b>340 242</b>
<b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	37 832	48 544	0	37 832	48 544
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	48 400	78 800	43 390	5 010	78 800
Ostatné služby	95 564	49 178	52 035	43 529	49 178
<b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>181 796</b>	<b>176 522</b>	<b>95 425</b>	<b>86 371</b>	<b>176 522</b>
<b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>					
Sprostredkovateľské provízie	52 000	44 686	46 538	5 462	44 686
Ročné bonusy	99 683	106 808	79 163	20 520	106 808
Ostatné služby	862	990	571	291	990
Rezerva na akcie zamestnancov	3 039	9 441	0	1 244	11 236
<b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>	<b>155 584</b>	<b>161 925</b>	<b>126 272</b>	<b>27 517</b>	<b>163 720</b>

Predpokladá sa, že väčšia časť rezerv bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2014).

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE

## 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>50 020 303</b>	<b>32 517 433</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50 020 303	32 517 433
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>80 071 087</b>	<b>45 312 121</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	78 592 148	43 864 936
Záväzky po lehote splatnosti	1 478 939	1 447 185

## 4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>17 433</b>	<b>14 777</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 803	4 443
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 803</i>	<i>4 443</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 933</i>	<i>1 787</i>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>20 303</b>	<b>17 433</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE****5. Bankové úvery**

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e		f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Bankové úvery	EUR	0,99 - 1,02	2014	0	0	19 000 000
<b>Dlhodobé úvery spolu</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 000 000</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Bankové úvery	EUR	0,44 - 1,02	2014	28 000 000	28 000 000	30 000 000
Bankové úvery s flexibilnou sadzbu	EUR	0,95 - 1,36	2013	0	0	8 000 000
Kontokorentný úver	EUR	1,52	2014	7 288 005	7 288 005	4 759 527
<b>Krátkodobé úvery spolu</b>				<b>35 288 005</b>	<b>35 288 005</b>	<b>42 759 527</b>
<b>Spolu</b>				<b>35 288 005</b>	<b>35 288 005</b>	<b>61 759 527</b>

Bankové úvery sú zabezpečené zárukou materskej spoločnosti a sú poskytnuté na priebežné financovanie poskytovaných leasingových a úverových zmlúv.

**6. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>11 730</b>
Úroky z úverov	0	11 730
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>406 076</b>	<b>669 013</b>
Úroky z úverov	406 076	669 013
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>242 758</b>	<b>212 115</b>
Nájomné	242 758	212 115
<b>Spolu</b>	<b>648 834</b>	<b>892 858</b>

Výdavky budúcich období predstavujú časové rozlíšenie úrokov z úverov ku koncu roka.

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj vozidiel		Služby operatívneho leasingu		Ostatné služby		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	81 915 560	52 117 886	5 977 470	4 670 633	1 765 340	859 867	89 658 370	57 648 386
<b>Spolu</b>	<b>81 915 560</b>	<b>52 117 886</b>	<b>5 977 470</b>	<b>4 670 633</b>	<b>1 765 340</b>	<b>859 867</b>	<b>89 658 370</b>	<b>57 648 386</b>

**2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>1 537 375</b>	<b>1 712 221</b>
Zmluvné pokuty a penále	675 377	614 132
Výnosy z odpísaných a postúpených pohľadávok	721	1 846
Refakturácie	169 941	106 642
Výnosy minulých období	428	-324
Náhrada škody z predčasných ukončení	565 458	851 103
Poplatky z faktoringu	116 350	95 900
Ostatné	9 100	42 922
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>7 243 371</b>	<b>6 921 736</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	2	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7 243 369</i>	<i>6 921 736</i>
Úroky z vkladov v bankách	232	361
Úroky z dealerských úverov	134 094	119 586
Úroky z klientských úverov	2 071 455	1 770 243
Úroky z finančného leasingu	4 716 495	4 706 750
Ostatné finančné výnosy	321 093	324 796
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH POKRAČOVANIE****3. Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	7 742 810	5 530 500
Tržby za tovar	81 915 560	52 117 886
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 910 175	9 879 183
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>101 568 545</b>	<b>67 527 569</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

## Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2013	2012
<b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 633 327</b>	<b>1 708 875</b>
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>85 447</i>	<i>83 949</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	36 450	36 780
Daňové poradenstvo	48 997	47 169
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 547 880</i>	<i>1 624 926</i>
Opravy a údržba	97 585	106 468
Reprezentačné	15 908	14 722
Provízie	496 713	477 875
Telekomunikácie	2 838	2 556
Doprava	6 710	6 345
Nájomné	74 274	71 715
Prenájom (lízing)	12 414	49 698
Softvérové služby	55 314	61 987
Náklady na inzerciu, reklamu	18 780	12 534
Právne a ekonomické poradenstvo	99 573	130 268
Služby Motor-Car Wiesenthal&Co, spol. s r.o., resp. MBFS ČR	413 780	412 010
Vymáhanie pohľadávok	99 452	106 127
Ostatné	154 539	172 621
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>722 830</b>	<b>716 558</b>
Pokuty a penále	120	657
Odpis pohľadávok	109 615	-956
Koefficient DPH	6 945	6 764
Členské príspevky	5 200	3 580
Náklady minulých období	14 298	40 580
Škody z predčasných ukončení	524 828	617 810
Poistenie	61 278	45 082
Iné	546	3 041
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1 821 784</b>	<b>2 708 379</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>45</i>	<i>54</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	45	54
Nerealizované kurzové straty	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 821 739</i>	<i>2 708 325</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	113 182	240 051
Nákladové úroky	1 580 336	2 392 123
Bankové poplatky	83 001	45 206
Iné	45 220	30 945
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	4 998 684		100,00 %	3 246 129		100,00 %
		1 149 697	23,00 %		616 765	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	987 974	227 234	4,55 %	5 284 198	1 003 998	30,93 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 959 540	-910 694	-18,22 %	-3 977 793	-755 781	-23,28 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	2 027 118	466 237	9,33 %	4 552 534	864 982	26,65 %
<b>Splatná daň z príjmov</b>		<b>396 215</b>	<b>7,93 %</b>		<b>870 971</b>	<b>26,83 %</b>
Odložená daň z príjmov		805 479	16,11 %		-412 569	-12,71 %
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>1 201 694</b>	<b>24,04 %</b>		<b>458 402</b>	<b>14,12 %</b>

Splatná daň z príjmov k 31. decembru 2013 obsahuje daňové rozdiely predchádzajúceho obdobia vo výške – 70 066 EUR (v roku 2012 vo výške 5 943 EUR). Splatná daň z príjmov roku 2013 obsahuje zrážkovú daň z úrokov z vkladov na bankových účtoch vo výške 44 EUR (v roku 2012 vo výške 46 EUR).

Zmena v dani z príjmov právnických osôb z 23% na 22% bola schválená Národnou radou SR a je účinná od 1. januára 2014.

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV POKRAČOVANIE**

Ďalšie informácie k odloženým daniam

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-18 023	209 040
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2013	2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	55 837	53 837
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	1 061	0
Pohľadávky z lízingu	5 690	9 784
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

**Majetok v nájme**

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

**M. INFORMÁCIA O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR, hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti boli vo výške 0 EUR.

**N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2013 nenastali iné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	a	b	c	d	e
Základné imanie	11 285 932	0	0	0	11 285 932
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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 (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	782 679	0	0	139 386	922 065
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 285 454	0	0	2 648 341	3 933 795
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 787 727	3 796 990	0	-2 787 727	3 796 990
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>16 141 792</b>	<b>3 796 990</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 938 782</b>

**O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ POKRAČOVANIE**

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)					Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 1.1.2012 b	Prirastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 1.1.2012 a	
Základné imanie	11 285 932	0	0	0	0	11 285 932
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	782 679	0	0	0	0	782 679
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 834 890	0	0	-3 549 436	0	1 285 454
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 549 436	2 787 727	0	3 549 436	0	2 787 727
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>13 354 065</b>	<b>2 787 727</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16 141 792</b>

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	2 787 727

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	139 386
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 648 341
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>2 787 727</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 3 796 990 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu 189 850 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 3 607 140 EUR.

Základné imanie je upísané a splatené v plnej výške.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

## P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
<b>Peňažné toky použité v prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	-14 866 768	6 799 144
Prijaté úroky	6 922 276	6 596 940
Zaplatené úroky	-63 574	-54 523
Zaplatená daň z príjmov	-1 641 610	638 743
Poskytnuté úvery	-3 378 388	-7 908 225
Prijmy z poskytnutých úverov	1 059 181	460 383
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-11 968 883	6 532 462
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
<b>Čisté peňažné toky použité v prevádzkovej činnosti</b>	<b>-11 968 883</b>	<b>6 532 462</b>
<b>Peňažné toky použité v investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-11 592 050	-9 005 298
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	3 129 428	1 245 226
<b>Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti</b>	<b>-8 462 622</b>	<b>-7 760 072</b>
<b>Peňažné toky použité vo finančnej činnosti</b>		
Prijmy z úverov	394 000 000	216 500 000
Výdavky na splácanie úverov	-373 500 000	-208 100 000
Zaplatené úroky	-1 791 430	-3 382 932
<b>Čisté peňažné toky použité vo finančnej činnosti</b>	<b>18 708 570</b>	<b>5 017 068</b>
Prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 722 935	3 789 458
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-3 556 262	-7 345 720
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>-5 279 197</b>	<b>-3 556 262</b>

## Odsúhlasenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

	2013 EUR	2012 EUR
Peniaze	16 610	92 349
Účty v bankách	2 002 977	1 110 916
Kontokorentný úver	-7 298 784	-4 759 527
<b>Spolu</b>	<b>-5 279 197</b>	<b>-3 556 262</b>

## P. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013 POKRAČOVANIE

## Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
<b>Čistá (strata) / zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>4 998 684</b>	<b>3 246 129</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 614 775	3 683 120
Dlhodobý majetok vyradený kvôli škode	102 260	204 971
Opravná položka k pohľadávkam	1 579 463	917 165
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-41 864	36 864
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	113 182	240 051
Rezervy	114 838	33 478
Úroky účtované do nákladov	1 580 336	2 392 123
Úroky účtované do výnosov	-6 922 276	-6 596 940
Odpis nevyužitelných pohľadávok a škody z predčasných ukončení	516 053	377 425
Strata z predaja dlhodobého majetku	11 256	22 750
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>6 666 707</u>	<u>4 557 136</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-26 311 629	3 233 260
Úbytok (prírastok) zásob	1 247 044	-760 202
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	3 531 110	-231 050
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b><u>-14 866 768</u></b>	<b><u>6 799 144</u></b>

## Peňažné prostriedky

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

## Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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