

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

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
- reklamné a marketingové služby

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	20
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	21
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2014 a 30. júna 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	1	8	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:	Dr. Ralf Ewald David Kubš
Dozorná rada:	Ing. Andrej Glatz Adolf Tripolt (do 03.12.2014) Peter Alexander Trettin Christian Peters Alexander Martinowsky (od 03.12.2014)
Prokuristi:	Martin Pavelek Dušan Botka Dr. Florian Peterl (do 03.12.2014) Nicola Barford (od 20.12.2014)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	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	-
Spolu	11 285 932	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky koncernu Daimler AG so sídlom Mercedesstraße 137, Stuttgart DE 703 27, Spolková republika Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú zvierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti. Spoločnosť Daimler AG je zapísaná v Obchodnom registri Obvodného súdu Stuttgart, oddiel HRB 19360.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 2 8 1 1 6

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH POKRAČOVANIE

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatné hnutelné veci (určené na vlastné využitie)	4 až 8	lineárna	12,5 - 25
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100
Stroje, dopravné prostriedky (určené na leasing)	3 až 4	lineárna	podľa doby odpisovania a počtu odpísaných mesiacov

(c) Zásoby

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

Obstarávací 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 opravnej 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 nevymožiteľné pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	1	8	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH POKRAČOVANIE

(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 rizík 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 závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 ťarchu 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.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu 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 ťarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	1	8	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH POKRAČOVANIE

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 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

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 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 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. Hnuteľné veci Spoločnosti sú poistené na celkovú poistnú sumu 215 760,47 EUR (6 500 000,00 SKK).

Poistný program spoločnosti pokrýva všetky štandardné riziká súvisiace s hmotným majetkom spoločnosti (havária, krádež, živelné pohromy, vandalizmus a iné škody). Najvýznamnejšou položkou poistenia je poistenie motorových vozidiel. Na vozidlá, ktoré sú predmetom operatívneho leasingu a pri ktorých klient prejaví záujem o poistenie (havarijné, prípadne poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla) sa havarijné poistenie uzatvára na obstarávaciu (cenníkovú) cenu vozidla, poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla na limit plnenia 5/1mil. EUR alebo 10/5 mil. EUR, pričom poistné je primárne platené mesačne.

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 zabezpečovanom prevode práva na hnuteľný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na stranách 11 a 12.

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

Spoločnosť neviduje 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

6 897 786

Dlžníci u úverových zmlúv majú obmedzené právo nakladať s dlhodobým finančným majetkom Spoločnosti. Hodnota tohto majetku je 35 024 555 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

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

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	362 306	13 305	0	0	0	0	375 611
Prírastky	0	92 264	0	0	0	0	0	92 264
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	454 570	13 305	0	0	0	0	467 875
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	244 061	13 305	0	0	0	0	257 366
Prírastky	0	59 733	0	0	0	0	0	59 733
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	303 794	13 305	0	0	0	0	317 099
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	118 245	0	0	0	0	0	118 245
Stav na konci účtovného obdobia	0	150 776	0	0	0	0	0	150 776

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

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

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	28 121 465	0	0	0	0	0	28 121 465
Prírastky	0	0	10 701 926	0	0	0	54 679	0	10 756 605
Úbytky	0	0	11 058 661	0	0	0	0	0	11 058 661
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	27 764 730	0	0	0	54 679	0	27 819 409
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8 669 401	0	0	0	0	0	8 669 401
Prírastky	0	0	9 748 170	0	0	0	0	0	9 748 170
Úbytky	0	0	11 058 661	0	0	0	0	0	11 058 661
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7 358 910	0	0	0	0	0	7 358 910
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	19 452 064	0	0	0	0	0	19 452 064
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	20 405 820	0	0	0	54 679	0	20 460 499

Spoločnosť rozdeľuje samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí na: vlastný majetok v zostatkovej hodnote 252 677 EUR (v roku 2013 vo výške 229 956 EUR) a operatívny leasing v zostatkovej hodnote 20 153 143 EUR (v roku 2013 vo výške 19 222 108 EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

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

31.12.2013

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

Spoločnosť rozdeľuje samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí na: vlastný majetok v zostatkovej hodnote 229 956 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).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	1	8	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	20 180 259	17 143 349	0	0	37 323 608
Prírastky	0	0	0	0	3 082 490	1 237 244	0	0	4 319 734
Úbytky	0	0	0	0	1 042 868	5 006 681	0	0	6 049 549
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	22 219 881	13 373 912	0	0	35 593 793
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	303 008	154 114	0	0	457 122
Prírastky	0	0	0	0	185 666	112 793	0	0	298 459
Úbytky	0	0	0	0	32 971	19 181	0	0	52 152
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	455 703	247 726	0	0	703 429
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	19 877 251	16 989 235	0	0	36 866 486
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	21 764 178	13 126 186	0	0	34 890 364

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	1	8	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

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

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	2 218 986	0	936 841	0	1 282 145
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	4 319 522	653 144	19 646	0	4 953 020
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	13 641 752	2 429 346	86 382	0	15 984 716
Do splatnosti do jedného roka vrátane	17 143 349	1 237 244	5 006 681	0	13 373 912
Dlhodobé pôžičky spolu	37 323 609	4 319 734	6 049 550	0	35 593 793

3. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	10 888 055	9 196 872	8 909 251	1 978 804	9 196 872
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	4 663 994	4 854 541	3 916 536	747 458	4 854 541
Pohľadávky spolu	15 552 049	14 051 413	12 825 787	2 726 262	14 051 413

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 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
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	69 870 205	0	69 870 205
Dlhodobé pohľadávky spolu	69 870 205	0	69 870 205
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 840 312	8 931 738	34 772 050
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 091 567	140 210	1 231 777
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	12 994	0	12 994
Iné pohľadávky	51 302 953	3 219 987	54 522 940
Krátkodobé pohľadávky spolu	78 247 826	12 291 935	90 539 761

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 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	58 050 923	0	58 050 923
Krátkodobé pohľadávky			
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
Krátkodobé pohľadávky spolu	68 533 877	16 269 277	84 803 154

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2014)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	135 939 487	148 343 278
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 210

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. 2014			31. 12. 2013		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	54 486 453	69 641 320	228 885	45 080 208	57 537 235	513 688
Finančný výnos	3 800 485	3 394 013	2 261	3 597 505	3 106 894	10 410
Spolu	58 286 939	73 035 333	231 146	48 677 713	60 644 129	524 098

4. 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. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	2 525	16 610
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 995 115	1 987 977
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	15 000
Spolu	1 997 640	2 019 587

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5	0
Servisné služby	0	0
Ostatné	5	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 178	12 592
Servisné služby	87	0
Ostatné	4 091	12 592
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	225 578	268 301
Leasing	225 578	268 301
Ostatné	0	0
Spolu	229 761	280 893

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2014				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	51 462	11 381	0	9 831	53 012
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na akcie zamestnancov	20 722	11 381	0	6 651	25 452
Ostatné	30 740	0	0	3 180	27 560
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	51 462	11 381	0	9 831	53 012
Krátkodobé rezervy, z toho:	446 842	349 790	278 424	168 540	349 668
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	43 628	49 518	0	43 628	49 518
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania a zostavenie daňového priznania	38 150	34 900	32 735	5 415	34 900
Ostatné služby	117 960	57 796	62 500	55 460	57 796
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	199 738	142 214	95 235	104 503	142 214
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	120 947	88 510	71 447	49 500	88 510
Ročné bonusy	110 000	105 456	95 502	14 498	105 456
Ostatné služby	890	1 269	851	39	1 269
Rezerva na akcie zamestnancov	15 267	12 341	15 389	0	12 219
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	247 104	207 576	183 189	64 037	207 454

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE**2. Rezervy pokračovanie**

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	43 224	19 991	11 753	0	51 462
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na akcie zamestnancov	12 484	19 991	11 753	0	20 722
Ostatné	30 740	0	0	0	30 740
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	43 224	19 991	11 753	0	51 462
Krátkodobé rezervy, z toho:	340 242	435 606	216 978	112 028	446 842
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 544	43 628	0	48 544	43 628
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	53 800	38 150	50 260	3 540	38 150
Ostatné služby	74 178	117 960	44 283	29 895	117 960
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	176 522	199 738	94 543	81 979	199 738
Ostatné rezervy krátkodobé					
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
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	163 720	235 868	122 435	30 049	247 104

Predpokladá sa, že väčšia časť rezerv bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2015).

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. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	52 022 797	50 020 303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	52 022 797	50 020 303
Krátkodobé záväzky spolu	109 177 081	80 071 087
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	108 006 075	78 592 148
Záväzky po lehote splatnosti	1 171 006	1 478 939

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 780 166	2 743 903
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	4 780 166	2 743 903
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-4 159 745	-4 546 174
– odpočítateľné	-4 361 887	-4 769 106
– zdaniteľné	202 142	222 932
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	396 499
Uplatnená daňová pohľadávka	0	396 499
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	-805 479
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	136 493	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	532 992	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE**5. Sociálny fond**

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 303	17 433
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 323	4 803
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 323</i>	<i>4 803</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 829</i>	<i>1 933</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 797	20 303

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e		f
Dlhodobé bankové úvery						
Bankové úvery	EUR	0,81 - 0,93	2016	10 000 000	10 000 000	0
Dlhodobé úvery spolu				10 000 000	10 000 000	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankové úvery	EUR	0,85	2015	5 000 000	5 000 000	28 000 000
Kontokorentný úver	EUR	0,35 - 1,31	2015	2 466 051	2 466 051	7 288 005
Krátkodobé úvery spolu				7 466 051	7 466 051	35 288 005
Spolu				17 466 051	17 466 051	35 288 005

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

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY POKRAČOVANIE**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Úroky z úverov	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	323 302	406 076
Úroky z úverov	323 302	406 076
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	329 384	242 758
Nájomné	329 384	242 758
Spolu	652 686	648 834

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	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	92 571 998	81 915 560	6 161 117	5 977 470	2 144 107	1 765 340	100 877 222	89 658 370
Spolu	92 571 998	81 915 560	6 161 117	5 977 470	2 144 107	1 765 340	100 877 222	89 658 370

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	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 446 952	1 537 375
Zmluvné pokuty a penále	686 795	675 377
Výnosy z odpísaných a postúpených pohľadávok	3 733	721
Refakturácie	137 353	169 941
Výnosy minulých období	2 945	428
Náhrada škody z predčasných ukončení	425 158	565 458
Poplatky z faktoringu	147 025	116 350
Ostatné	43 943	9 100
Finančné výnosy, z toho:	7 245 193	7 243 371
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>2</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7 245 193</i>	<i>7 243 369</i>
Úroky z vkladov v bankách	336	232
Úroky z dealerských úverov	106 490	134 094
Úroky z klientských úverov	2 083 590	2 071 455
Úroky z finančného leasingu	4 743 108	4 716 495
Ostatné finančné výnosy	311 669	321 093
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH POKRÁČOVANIE**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	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 305 224	7 742 810
Tržby za tovar	92 571 998	81 915 560
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	13 514 976	11 910 175
Čistý obrat spolu	114 392 198	101 568 545

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	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 781 111	1 633 327
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>86 530</i>	<i>85 447</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	36 450	36 450
Daňové poradenstvo	50 080	48 997
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 694 581</i>	<i>1 547 880</i>
Opravy a údržba	25 352	97 585
Reprezentačné	36 149	15 908
Provízie	731 299	496 713
Telekomunikácie	2 793	2 838
Doprava	5 955	6 710
Nájomné	90 688	74 274
Prenájom (lízing)	15 215	12 414
Softvérové služby	50 158	55 314
Náklady na inzerciu, reklamu	1 462	18 780
Právne a ekonomické poradenstvo	70 956	99 573
Služby Motor-Car Wieselthaler&Co, spol. s r.o., resp. MBFS ČR	417 180	413 780
Vymáhanie pohľadávok	102 748	99 452
Ostatné	144 626	154 539
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	551 634	722 830
Pokuty a penále	460	120
Odpis pohľadávok	136	109 615
Koeficient DPH	7 919	6 945
Členské príspevky	6 500	5 200
Náklady minulých období	5 650	14 298
Škody z predčasných ukončení	460 856	524 828
Poistenie	69 692	61 278
Iné	421	546
Finančné náklady, z toho:	1 674 584	1 821 784
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>18</i>	<i>45</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	45
Nerealizované kurzové straty	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 674 566</i>	<i>1 821 739</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	246 307	113 182
Nákladové úroky	1 301 229	1 580 336
Bankové poplatky	69 972	83 001
Iné	57 058	45 220
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
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	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	5 580 060		100,00 %	4 998 684		100,00 %
		1 227 613	22,00 %		1 149 697	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 681 458	369 921	6,63 %	987 974	227 234	4,55 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 274 888	-940 475	-16,85 %	-3 959 540	-910 694	-18,22 %
Vplyv nevykázanej 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	2 986 630	657 059	11,78 %	2 027 118	466 237	9,33 %
Splatná daň z príjmov		669 510	12,00 %		396 215	7,93 %
Odložená daň z príjmov		532 992	9,55 %		805 479	16,11 %
Celková daň z príjmov		1 202 502	21,55 %		1 201 694	24,04 %

Splatná daň z príjmov k 31. decembru 2014 obsahuje daňové rozdiely predchádzajúceho obdobia vo výške 12 388 EUR (v roku 2013 vo výške – 70 066 EUR). Splatná daň z príjmov roku 2014 obsahuje zrážkovú daň z úrokov z vkladov na bankových účtoch vo výške 63 EUR (v roku 2013 vo výške 44 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

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplyvajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-18 023
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplyvajúci 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 období 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

IČO

3	5	7	2	8	1	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	1	8	9	2	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2014	2013
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	65 837	55 837
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	1 061
Pohľadávky z lízingu	8 537	5 690
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 EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou a sesterskou spoločnosťou, v rámci konsolidovaného celku a s ostatnými spriaznenými osobami v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) nákup služieb	4 977	6 011
a2) prijatie krátkodobého úročeného úveru	93 000 000	60 510 799
a3) prijatie dlhodobého úročeného úveru	52 000 000	50 000 000
a4) nákladové úroky z prijatých úverov	658 605	682 565
b) transakcie so sesterskými podnikmi a v rámci konsolidovaného celku:		
b1) nákup áut (tovaru)	19 813 934	20 414 430
b2) nákup služieb	460 188	464 109
b3) nákup dlhodobého hmotného majetku	9 426 794	8 503 897
b4) prijatie úveru	0	0
b5) splatenie úveru	0	7 000 000
b6) nákladové úroky z prijatého úveru	0	92 400
b7) predaj služieb	1 481 015	1 270 689
b8) predaj dlhodobého hmotného majetku	3 937 192	2 297 347
b9) predaj tovaru	94 080	587 122
c) transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:		
c1) nákup áut (tovaru)	54 389 752	48 639 686
c2) nákup služieb	801 576	479 610
c3) nákup dlhodobého hmotného majetku	1 312 223	802 882
c4) poskytnutie úveru	0	5 000 000
c5) výnosové úroky z poskytnutého úveru	99 689	133 546
c6) predaj služieb	53 077	73 396
c7) predaj dlhodobého hmotného majetku	429 945	384 658
c8) predaj tovaru	322 880	779 382

Úvery od materskej spoločnosti Daimler AG sú poskytnuté na priebežné financovanie poskytovaných leasingových a úverových zmlúv.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB
POKRAČOVANIE

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	25 555 905	25 108 686
Spolu aktíva	25 555 905	25 108 686
Krátkodobé rezervy	28 973	145 558
Závazky z obchodného styku	13 880 229	17 203 456
Úvery	145 000 000	110 510 779
Výdavky budúcich období (časové rozlíšenie úrokov)	236 099	389 399
Spolu pasíva	159 145 301	128 249 192

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

Po 31. decembri 2014 nenastali iné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 285 932	0	0	0	11 285 932
Základné imanie	11 285 932	0	0	0	11 285 932
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
Zákonné rezervné fondy	922 065	0	0	189 850	1 111 915
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	922 065	0	0	189 850	1 111 915
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 933 795	0	0	3 607 140	7 540 935
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 933 795	0	0	3 607 140	7 540 935
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 796 990	4 377 558	0	-3 796 990	4 377 558
Spolu	19 938 782	4 377 558	0	0	24 316 340

P. 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 (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 285 932	0	0	0	11 285 932
Základné imanie	11 285 932	0	0	0	11 285 932
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
Zákonné rezervné fondy	782 679	0	0	139 386	922 065
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	782 679	0	0	139 386	922 065
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 285 454	0	0	2 648 341	3 933 795
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
Spolu	16 141 792	3 796 990	0	0	19 938 782

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ POKRAČOVANIE

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	3 796 990

Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	189 850
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	3 607 140
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	3 796 990

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 4 377 558 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu 16 678 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 4 360 880 EUR.

Zákonný rezervný fond týmto dosiahne svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Základné imanie je upísané a splatené v plnej výške.

K 31. Decembra 2014

IČO	3	5	7	2	8	1	1	6		
DIČ	2	0	2	0	2	1	8	9	2	6

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky použité v prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-17 968 339	-14 866 768
Prijaté úroky	6 933 524	6 922 276
Zaplatené úroky	-43 116	-63 574
Zaplatená daň z príjmov	25 826	-1 641 610
Poskytnuté úvery	-4 319 734	-3 378 388
Príjmy z poskytnutých úverov	6 049 550	1 059 181
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-9 322 289	-11 968 883
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky použité v prevádzkovej činnosti	-9 322 289	-11 968 883
Peňažné toky použité v investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-10 848 869	-11 592 050
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 822 831	3 129 428
Čisté peňažné toky použité v investičnej činnosti	-6 026 038	-8 462 622
Peňažné toky použité vo finančnej činnosti		
Príjmy z úverov	537 000 000	394 000 000
Výdavky na splácanie úverov	-515 500 000	-373 500 000
Zaplatené úroky	-1 340 887	-1 791 430
Čisté peňažné toky použité vo finančnej činnosti	20 159 113	18 708 570
Prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	4 810 786	-1 722 935
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-5 279 197	-3 556 262
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-468 411	-5 279 197

Odsúhlasenie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

	2014 EUR	2013 EUR
Peniaze	2 525	16 610
Účty v bankách	1 995 115	2 002 977
Kontokorentný úver	-2 466 051	-7 298 784
Spolu	-468 411	-5 279 197

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 2 8 1 1 6

DIČ 2 0 2 0 2 1 8 9 2 6

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014 POKRAČOVANIE**Peňažné toky z prevádzky**

	2014	2013
Čistá (strata) / zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	5 580 060	4 998 684
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 937 869	4 614 775
Dlhodobý majetok vyradený kvôli škode	55 725	102 260
Opravná položka k pohľadávkam	1 225 625	1 579 463
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	-41 864
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	246 307	113 182
Rezervy	-95 624	114 838
Úroky účtované do nákladov	1 301 229	1 580 336
Úroky účtované do výnosov	-6 933 524	-6 922 276
Odpis nevymožiteľných pohľadávok a škody z predčasných ukončení	392 298	516 053
Strata z predaja dlhodobého majetku	-8 521	11 256
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 701 444	6 666 707
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-21 119 347	-26 311 629
Úbytok (prírastok) zásob	-57 022	1 247 044
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-3 493 414	3 531 110
Peňažné toky z prevádzky	-17 968 339	-14 866 768

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.