

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Mercedes-Benz Slovakia s. r. o.  
Tuhovská 5  
831 07 Bratislava

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 25. augusta 1999. Dňa 1. februára 2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 21018/B. Spoločnosť sídli v Tuhovská 5, 831 07 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo: 35 780 754.

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

1. nákup, predaj výrobkov automobilového priemyslu, včítane náhradných súčiastok
2. prenájom a zapožičanie automobilov, leasingová činnosť
3. marketingové služby
4. poradenská a sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, obchodu, servisu, služieb v automobilovom priemysle
5. predaj motorových vozidiel nových a ojazdených všetkého druhu
6. predaj softwaru na základe zmluvy s autormi
7. vedenie účtovníctva
8. činnosť ekonomických a organizačných poradcov
9. prenájom motorových vozidiel
10. reklamné služby
11. cestná motorová doprava vykonávaná osobnými motorovými vozidlami do 9 miest na sedenie

**2. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. júna 2017.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

**5. Informácie o skupine**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Daimler AG, Mercedesstrasse 137, Stuttgart. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Daimler AG zostavuje spoločnosť Daimler AG, Mercedesstrasse 137, Stuttgart a je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

**6. Počet zamestnancov**

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2017 bol 125 (v účtovnom období 2016 bol 115).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2017 bol 110, z toho 5 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2016 to bolo 100 zamestnancov, z toho 5 vedúcich zamestnancov).

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

|           |                                           |
|-----------|-------------------------------------------|
| Konatelia | Ing. Andrej Glatz<br>Stephan Andreas Kröl |
| Prokúra   | Ing. Peter Ondriaš<br>Ing. Peter Wagner   |

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

|              | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva |
|--------------|---------------------------|------------|------------------|
|              | EUR                       | %          | %                |
| Daimler AG   | 1 286 099                 | 100        | 100              |
| <b>Spolu</b> | <b>1 286 099</b>          | <b>100</b> | <b>100</b>       |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

**2. Použitie odhadov a úsudkov**

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

**Neistoty v odhadoch a predpokladoch**

Informácie o tých neistotách v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje signifikantné riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období sú bližšie opísané v nasledujúcich bodoch poznámok:

- bod E9) – rezerva na opravy a subvencie – Spoločnosť tvorí rezervu na mimo záručné opravy a spätný výkup nákladných automobilov.

**3. Dlhodobý nehmotný majetok 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.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

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

|         | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 5                                            | lineárna              | 20                           |

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Pozemky sa neodpisujú.

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

|                                | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 6                                       | lineárna              | 16,67 až 25                  |
| Dopravné prostriedky           | 4 až 8                                       | degresívna            | 25 až 12                     |
| Inventár                       | 6                                            | lineárna              | 16,67                        |

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

**Posúdenie zníženia hodnoty majetku**

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

**4. Zásoby**

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v skutočnej obstarávacej cene.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**5. Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa 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.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

**6. Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**7. 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.

**8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky**

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

**Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob**

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod D.11 Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

**9. Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

**10. Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

## 11. 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.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok nevykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odložený daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

## 12. 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.

## 13. 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 (ďalej ako referenčný kurz).

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu

- ak je zmluvnou stranou banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa ku dňu ocenenia kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu alebo sa použije referenčný kurz ku dňu ocenenia,
- ak zmluvnou stranou nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie referenčný kurz ku dňu ocenenia.

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.

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

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.  
Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

**14. 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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

**15. Porovnateľné údaje**

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

**16. Oprava chýb minulých období**

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

**E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY****1. Dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 19 a 20.

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz Slovensko, a.s.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie zásob a majetku. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území Slovenskej republiky vo výške 1 167 000 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

*Mercedes - Benz Slovakia, s. r. o.*  
*Prehľad o pohybe neobežného majetku*  
*31.12.2017*

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                  |                  |          |                  | Oprávky/Opravné položky |                  |                  |          |                  | Zostatková cena  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2017                                             | Prírastky        | Úbytky           | Presuny  | 31.12.2017       | 1.1.2017                | Prírastky        | Úbytky           | Presuny  | 31.12.2017       | 31.12.2016       | 31.12.2017       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR              | EUR              | EUR      | EUR              | EUR                     | EUR              | EUR              | EUR      | EUR              | EUR              | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Softvér                                                                                         | 1 939 128                                            | 348 860          | 0                | 11 500   | 2 299 488        | 1 708 514               | 77 513           | 0                | 0        | 1 786 027        | 230 614          | 513 461          |
| Oceniťelné práva                                                                                | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 11 500                                               | 0                | 0                | -11 500  | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 11 500           | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>1 950 628</b>                                     | <b>348 860</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>2 299 488</b> | <b>1 708 514</b>        | <b>77 513</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>1 786 027</b> | <b>242 114</b>   | <b>513 461</b>   |
| Pozemky                                                                                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Stavby                                                                                          | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí                                               | 5 723 503                                            | 7 756 718        | 7 804 648        | 13 760   | 5 689 333        | 892 820                 | 7 946 627        | 7 805 021        | 0        | 1 034 426        | 4 830 683        | 4 654 907        |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 13 760                                               | 0                | 0                | -13 760  | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 13 760           | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>5 737 263</b>                                     | <b>7 756 718</b> | <b>7 804 648</b> | <b>0</b> | <b>5 689 333</b> | <b>892 820</b>          | <b>7 946 627</b> | <b>7 805 021</b> | <b>0</b> | <b>1 034 426</b> | <b>4 844 443</b> | <b>4 654 907</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>0</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>7 687 891</b>                                     | <b>8 105 578</b> | <b>7 804 648</b> | <b>0</b> | <b>7 988 821</b> | <b>2 601 334</b>        | <b>8 024 140</b> | <b>7 805 021</b> | <b>0</b> | <b>2 820 453</b> | <b>5 086 557</b> | <b>5 168 368</b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

| DČ | IČO |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |
|    | 2   | 0 | 2 | 0 | 2 | 7 | 8 | 0 | 7 | 5 |

*Mercedes - Benz Slovakia, s. r. o.*  
*Prehľad o pohybe neobežného majetku*  
*31.12.2016*

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                  |                  |          |                  | Oprávky/Opravné položky |                  |                  |          |                  | Zostatková cena  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------|------------------|-------------------------|------------------|------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2016                                             | Prírastky        | Úbytky           | Presuny  | 31.12.2016       | 1.1.2016                | Prírastky        | Úbytky           | Presuny  | 31.12.2016       | 31.12.2015       | 31.12.2016       |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR              | EUR              | EUR      | EUR              | EUR                     | EUR              | EUR              | EUR      | EUR              | EUR              | EUR              |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Softvér                                                                                         | 1 753 092                                            | 112 657          | 0                | 73 300   | 1 939 049        | 1 680 723               | 27 791           | 0                | 0        | 1 708 514        | 72 369           | 230 535          |
| Oceniteľné práva                                                                                | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 84 879                                               | 0                | 0                | -73 300  | 11 579           | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 84 879           | 11 579           |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>1 837 971</b>                                     | <b>112 657</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>1 950 628</b> | <b>1 680 723</b>        | <b>27 791</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>1 708 514</b> | <b>157 248</b>   | <b>242 114</b>   |
| Pozemky                                                                                         | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Stavby                                                                                          | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí                                             | 4 738 484                                            | 8 091 175        | 7 106 156        | 0        | 5 723 503        | 797 976                 | 7 104 981        | 7 010 137        | 0        | 892 820          | 3 940 508        | 4 830 683        |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 0                                                    | 13 760           | 0                | 0        | 13 760           | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 13 760           |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>4 738 484</b>                                     | <b>8 104 935</b> | <b>7 106 156</b> | <b>0</b> | <b>5 737 263</b> | <b>797 976</b>          | <b>7 104 981</b> | <b>7 010 137</b> | <b>0</b> | <b>892 820</b>   | <b>3 940 508</b> | <b>4 844 443</b> |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                       | 0                | 0                | 0        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>0</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                                                   | <b>6 576 455</b>                                     | <b>8 217 592</b> | <b>7 106 156</b> | <b>0</b> | <b>7 687 891</b> | <b>2 478 699</b>        | <b>7 132 772</b> | <b>7 010 137</b> | <b>0</b> | <b>2 601 334</b> | <b>4 097 756</b> | <b>5 086 557</b> |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

|   |
|---|
| 3 |
| 5 |
| 7 |
| 8 |
| 0 |
| 7 |
| 5 |
| 4 |

|   |
|---|
| 2 |
| 0 |
| 2 |
| 0 |
| 2 |
| 7 |
| 7 |
| 0 |
| 7 |
| 2 |



Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**2. Zásoby**

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

|              | Stav<br>k 1.1. 2017<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31. 12. 2017<br>EUR |
|--------------|----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Tovar        | 963 062                    | 0                           | 0                               | 454 771                         | 508 291                       |
| <b>Spolu</b> | <b>963 062</b>             | <b>0</b>                    | <b>0</b>                        | <b>454 771</b>                  | <b>508 291</b>                |

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

**3. Pohľadávky**

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

|                                          | Stav<br>k 1.1.2017<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31.12.2017<br>EUR |
|------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Ostatné pohľadávky z<br>obchodného styku | 267 362                   | 8 808                       | 0                               | 0                               | 276 170                     |
| <b>Spolu</b>                             | <b>267 362</b>            | <b>8 808</b>                | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        | <b>276 170</b>              |

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2017 a 2016 vytvorené opravné položky na základe na základe očakávaného neuhradenia dlžníkmi a prebiehajúcimi súdnymi spormi.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2017<br>EUR |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti  | 32 604 468          | 38 971 311          |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 3 127 251           | 2 829 415           |
| <b>Spolu</b>                    | <b>35 731 719</b>   | <b>41 800 726</b>   |

**4. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                             | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2017<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou<br>majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich<br>daňovou základňou |                     |                     |
| – odpočítateľné                                                                                             | 9 373 172           | 9 098 220           |
| – zdaniteľné                                                                                                | -205 056            | -174 823            |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                                                 |                     |                     |
| Nevyužitá daňové odpočty a iné daňové nároky                                                                |                     |                     |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                                                 | 21                  | 21                  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                                           | <b>1 925 304</b>    | <b>1 873 913</b>    |
| <b>Vykázaná odložená daňová pohľadávka</b>                                                                  | <b>1 925 304</b>    | <b>1 873 913</b>    |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

|                                       | EUR            |
|---------------------------------------|----------------|
| Stav k 31. decembru 2017              | 1 873 913      |
| Stav k 31. decembru 2016              | 1 925 304      |
| <b>Zmena</b>                          | <b>-51 391</b> |
| z toho:                               |                |
| – zaúčtované do výsledku hospodárenia | -51 391        |
| – zaúčtované do vlastného imania      | 0              |

## 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má v Tatra banke otvorený kontokorentný účet, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 6 000 000 EUR. K 31. decembru 2017 nemala Spoločnosť na tomto účte debetný zostatok. Maturita kontokorentného rámca je stanovená na 31. december 2018.

Tatra banka, a.s. poskytla Spoločnosti colnú záruku vo výške 331 939 EUR v prospech Colného úradu Bratislava, ktorá predstavuje zabezpečenie formou blokácie na bežnom účte Spoločnosti v uvedenej sume. K 31. decembru 2017 celkový zostatok na účte predstavoval 8 459 574 EUR.

## 6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                                   | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2017<br>EUR |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Náklady budúcich období - dlhodobé</b>         |                     |                     |
| Poistenie                                         | 172 770             | 202 266             |
| Ostatné                                           | 33 040              | 51 637              |
| <b>Spolu náklady budúcich období - dlhodobé</b>   | <b>205 810</b>      | <b>253 903</b>      |
| <b>Náklady budúcich období - krátkodobé</b>       |                     |                     |
| Poistenie                                         | 25 801              | 32 095              |
| Predplatné, tlač, iné                             | 24 433              | 47 460              |
| <b>Spolu náklady budúcich období - krátkodobé</b> | <b>50 234</b>       | <b>79 555</b>       |
| <b>Príjmy budúcich období - dlhodobé</b>          |                     |                     |
| Garancia                                          |                     |                     |
| Ostatné                                           |                     |                     |
| <b>Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Príjmy budúcich období - krátkodobé</b>        |                     |                     |
| Garancie                                          | 14 480              | 18 979              |
| Ostatné                                           | 1 879               | 16 545              |
| <b>Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé</b>  | <b>16 359</b>       | <b>35 524</b>       |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>272 403</b>      | <b>368 982</b>      |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**7. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 1 286 099 EUR (k 31. decembru 2016: 1 286 099 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 4 114 368 EUR bol rozdelený takto:

|                            | EUR              |
|----------------------------|------------------|
| Výplata dividend           | 4 100 000        |
| Prevod na nerozdelený zisk | 14 368           |
| <b>Spolu</b>               | <b>4 114 368</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 3 989 745 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 3 989 745 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

**8. Rezervy**

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

|                                                   | Stav<br>k 1.1.2017<br>EUR | Tvorba<br>EUR    | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31. 12. 2017<br>EUR |
|---------------------------------------------------|---------------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>7 512 149</b>          | <b>2 759 535</b> | <b>2 203 222</b>                | <b>348 241</b>                  | <b>7 720 221</b>              |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                   |                           |                  |                                 |                                 |                               |
| Garancie a subvencie                              | 7 512 149                 | 2 759 535        | 2 203 222                       | 348 241                         | 7 720 221                     |
|                                                   |                           |                  |                                 |                                 | 0                             |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>             | <b>7 512 149</b>          | <b>2 759 535</b> | <b>2 203 222</b>                | <b>348 241</b>                  | <b>7 720 221</b>              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>919 579</b>            | <b>895 066</b>   | <b>666 946</b>                  | <b>270 746</b>                  | <b>876 954</b>                |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 |                           |                  |                                 |                                 |                               |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 127 856                   | 163 334          | 127 856                         | 0                               | 163 334                       |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>127 856</b>            | <b>163 334</b>   | <b>127 856</b>                  | <b>0</b>                        | <b>163 334</b>                |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                 |                           |                  |                                 |                                 |                               |
| Ostatné                                           | 511 261                   | 380 732          | 382 685                         | 146 688                         | 362 620                       |
| Odmeny zamestnancov                               | 235 000                   | 351 000          | 156 405                         | 78 596                          | 351 000                       |
| Služby                                            | 45 462                    | 0                | 0                               | 45 462                          | 0                             |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>791 723</b>            | <b>731 732</b>   | <b>539 090</b>                  | <b>270 746</b>                  | <b>713 620</b>                |

Rezervy sú vytvorené z dôvodu vzniku výdavku na uvedené náklady až v nasledujúcich rokoch, ale vyplývajúce z vecnej príslušnosti k roku tvorenia. Čerpanie rezerv krátkodobých je v roku 2018. Dlhodobé rezervy budú čerpané do 6 rokov ich vzniku.

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**9. Závazky**

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

|                              | 31. 12. 2016      | 31. 12. 2017      |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
|                              | EUR               | EUR               |
| Závazky po lehote splatnosti | 3 333 664         | 3 063 207         |
| Závazky v lehote splatnosti  | 33 263 317        | 36 440 089        |
|                              | <b>36 596 981</b> | <b>39 503 296</b> |

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako<br>1 rok | 1 – 5 rokov | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|
| Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 9 671 972          | 9 671 972          | 0           | 0                   |
| Závazky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 7 562 349          | 7 562 349          | 0           | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 15 000 000         | 15 000 000         | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Závazky voči zamestnancom                                                                                    | 221 322            | 221 322            | 0           | 0                   |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                                              | 148 049            | 148 049            | 0           | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 6 872 607          | 6 872 607          | 0           | 0                   |
| Závazky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 26 996             | 26 996             | 0           | 0                   |
|                                                                                                              | <b>39 503 295</b>  | <b>39 503 295</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>            |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                        | Účtovná<br>hodnota | Menej ako<br>1 rok | 1 – 5 rokov | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 8 740 200          | 8 740 200          | 0           | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                     | 7 255 119          | 7 255 119          | 0           | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                  | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                                     | 15 000 000         | 15 000 000         | 0           | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                               | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                             | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                              | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                        | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                                   | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                              | 209 079            | 209 079            | 0           | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                                        | 128 263            | 128 263            | 0           | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                               | 5 262 914          | 5 262 914          | 0           | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií                                                                        | 0                  | 0                  | 0           | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                            | 1 406              | 1 406              | 0           | 0                   |
|                                                                                                        | <b>36 596 981</b>  | <b>36 596 981</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>            |

## 10. Sociálny fond

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

|                            | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2017<br>EUR |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Stav k 1. januáru          | 2 217               | 2 301               |
| Tvorba na ťarchu nákladov  | 19 417              | 20 253              |
| Tvorba zo zisku            |                     | 0                   |
| Čerpanie                   | -19 333             | -20 896             |
| <b>Stav k 31. decembru</b> | <b>2 301</b>        | <b>1 658</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.

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**11. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                   | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2017<br>EUR |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Výdavky budúcich období - dlhodobé                |                     |                     |
|                                                   | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| Výdavky budúcich období - krátkodobé              |                     |                     |
| Výdavky bud.období                                | 5 548               | 5 804               |
| <b>Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé</b> | <b>5 548</b>        | <b>5 804</b>        |
| Výnosy budúcich období - dlhodobé                 |                     |                     |
| Záruky a bezplatný servis                         | 20 920 920          | 23 892 685          |
| <b>Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé</b>    | <b>20 920 920</b>   | <b>23 892 685</b>   |
| Výnosy budúcich období - krátkodobé               | 0                   | 0                   |
| <b>Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>20 926 468</b>   | <b>23 898 489</b>   |

**F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

|                                     | 2016                  |                  |                | 2017                  |                  |                |
|-------------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|-----------------------|------------------|----------------|
|                                     | Základ<br>dane<br>EUR | Daň<br>EUR       | Daň<br>%       | Základ<br>dane<br>EUR | Daň<br>EUR       | Daň<br>%       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 5 701 402             |                  |                | 5 277 876             |                  |                |
| z toho teoretická daň 22% / 21%     |                       | 1 254 308        | 22,00 %        |                       | 1 108 354        | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady             | 2 475 073             | 544 516          | 9,55 %         | 1 719 126             | 361 016          | 6,84 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani          | -780 969              | -171 813         | -3,01 %        | -1 107 764            | -232 630         | -4,41 %        |
| Daň vyberaná zrážkou                | 589                   | 112              | 0,00 %         |                       |                  | 0,00 %         |
|                                     | 7 396 095             | 1 627 123        | 28,54 %        | 5 889 238             | 1 236 740        | 23,43 %        |
| <b>Splatná daň</b>                  |                       | <b>1 627 123</b> | <b>28,54 %</b> |                       | <b>1 236 740</b> | <b>23,43 %</b> |
| Odložená daň                        |                       | -40 089          | -0,70 %        |                       | 51 391           | 0,97 %         |
| <b>Celková vykázaná daň</b>         |                       | <b>1 587 034</b> | <b>27,84 %</b> |                       | <b>1 288 131</b> | <b>24,41 %</b> |

Od 1. januára 2017 je sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike 21% (v roku 2016: 22%).

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

|                                    | 2016<br>EUR        | 2017<br>EUR        |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Tovar</b>                       |                    |                    |
| Motorové vozidlá a náhradné diely  | 260 790 949        | 276 365 345        |
|                                    | <b>260 790 949</b> | <b>276 365 345</b> |
| <b>Služby</b>                      |                    |                    |
| Bezplatný servis, záruky, školenia | 6 502 576          | 5 059 730          |
|                                    | <b>6 502 576</b>   | <b>5 059 730</b>   |
| <b>Spolu</b>                       | <b>267 293 525</b> | <b>281 425 075</b> |

**2. Aktivácia**

Prehľad o aktivácii:

|                         | 2016<br>EUR   | 2017<br>EUR   |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | 50 248        | 7 181         |
| Tovar                   | 4 162         | 43 946        |
| <b>Spolu</b>            | <b>54 410</b> | <b>51 127</b> |

**3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

|                                   | 2016<br>EUR        | 2017<br>EUR        |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Postúpenie pohľadávok - factoring | 195 873 783        | 208 769 483        |
| Garancie, záruky, provízie        | 5 302 737          | 5 929 894          |
| <b>Spolu</b>                      | <b>201 176 520</b> | <b>214 699 377</b> |

**4. Osobné náklady**

|                                | 2016<br>EUR      | 2017<br>EUR      |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Mzdy                           | 3 690 733        | 4 075 624        |
| Sociálne a zdravotné poistenie | 1 107 079        | 1 302 168        |
| Sociálne náklady               | 141 665          | 76 701           |
| <b>Spolu</b>                   | <b>4 939 477</b> | <b>5 454 493</b> |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**5. Kurzové zisky**

|                                                                         | 2016<br>EUR | 2017<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Kurzové zisky                                                           | 374         | 146         |
| Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0           | 0           |
| <b>Spolu</b>                                                            | <b>374</b>  | <b>146</b>  |

**6. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                         | 2016<br>EUR  | 2017<br>EUR  |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Výnosové úroky          | 1 323        | 8 012        |
| Ostatné finančné výnosy |              |              |
| <b>Spolu</b>            | <b>1 323</b> | <b>8 012</b> |

**7. Náklady na poskytnuté služby**

|                                           | 2016<br>EUR       | 2017<br>EUR       |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Garancie a predplatený servis             | 11 181 225        | 12 518 839        |
| Nájomné, marketing, ostatné               | 7 665 588         | 4 278 237         |
| Opravy, údržba, cestovné, repre a ostatné | 1 265 466         | 3 510 272         |
| <b>Spolu</b>                              | <b>20 112 279</b> | <b>20 307 348</b> |

**8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť**

|                                   | 2016<br>EUR        | 2017<br>EUR        |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Recyklačný fond                   | 201 386            | 121 962            |
| Postúpenie pohľadávky - factoring | 195 873 783        | 208 769 483        |
| Poistenie a ostatné               | 595 984            | 344 970            |
| <b>Spolu</b>                      | <b>196 671 153</b> | <b>209 236 415</b> |

**9. Kurzové straty**

|                | 2016<br>EUR  | 2017<br>EUR  |
|----------------|--------------|--------------|
| Kurzové straty | 3 221        | 2 128        |
| <b>Spolu</b>   | <b>3 221</b> | <b>2 128</b> |



Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**10. Finančné náklady**

|                  | 2016<br>EUR  | 2017<br>EUR  |
|------------------|--------------|--------------|
| Nákladové úroky  | 1 119        | 26           |
| Bankové poplatky | 5 834        | 5 835        |
| <b>Spolu</b>     | <b>6 953</b> | <b>5 861</b> |

**11. Náklady za audit a poradenstvo**

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

|                                                                                              | 2016<br>EUR   | 2017<br>EUR   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou | 27 000        | 27 400        |
| <b>Spolu</b>                                                                                 | <b>27 000</b> | <b>27 400</b> |

**12. Čistý obrat**

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

| Krajina                    | Výrobky, tovary a služby                   | 2016<br>EUR        | 2017<br>EUR        |
|----------------------------|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Slovenská republika</b> | Bezplatný servis, služby, záruky, školenia | 5 628 926          | 4 413 595          |
|                            | Tovar - automobily                         | 263 568 493        | 281 270 111        |
|                            | <b>Spolu</b>                               | <b>269 197 419</b> | <b>285 683 706</b> |
|                            |                                            |                    |                    |
| <b>Európska únia</b>       | Bezplatný servis, služby, záruky, školenia | 873 650            | 646 135            |
|                            | Tovar - automobily                         | 4 143 042          | 2 748 501          |
|                            | <b>Spolu</b>                               | <b>5 016 692</b>   | <b>3 394 636</b>   |
|                            |                                            |                    |                    |
| <b>Spolu</b>               | Bezplatný servis, služby, záruky, školenia | 6 502 576          | 5 059 730          |
|                            | Tovar - automobily                         | 267 711 535        | 284 018 612        |
|                            | <b>Spolu</b>                               | <b>274 214 111</b> | <b>289 078 342</b> |
|                            |                                            |                    |                    |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Najatý majetok**

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov v nájme od tretej osoby:

- a) administratívne priestory o výmere 1 630,84 m<sup>2</sup>
- b) školiace priestory o výmere 270,93 m<sup>2</sup>
- c) skladové plochy na náhradné diely o výmere 1 200,04 m<sup>2</sup>
- d) stojiská pre vozidlá ("obchodný dom") a ostatné plochy o výmere 9 352,8 m<sup>2</sup>
- e) parkoviská o výmere 192,5 m<sup>2</sup>.

Nájomná zmluva je na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určitých prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace, začína plynúť prvým dňom mesiaca nasledujúceho po doručení výpovede.

Ročné nájomné predstavuje 546 717,57 EUR a to za:

- a) administratívne priestory 293 551,20 EUR
- b) školiace priestory 40 639,50 EUR
- c) skladové plochy na náhradné diely 97 983,27 EUR
- d) stojiská pre vozidlá ("obchodný dom") a ostatné plochy 112 233,60 EUR
- e) parkoviská 2 310 EUR.

**2. 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.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Daimler AG, Stuttgart.

**Transakcie s materskou účtovnou jednotkou**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

|                     | 2016<br>EUR        | 2017<br>EUR        |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| Služby              | 3 472 919          | 4 771 688          |
| Úroky               | 736                | 8 012              |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>3 473 655</b>   | <b>4 779 700</b>   |
|                     |                    |                    |
|                     | 2016<br>EUR        | 2017<br>EUR        |
| Tovar               | 228 801 763        | 226 102 134        |
| Služby              | 990 735            | 1 070 847          |
| Úroky               | 128                | 190                |
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>229 792 626</b> | <b>227 173 171</b> |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2017   |
|-------------------------------|------------------|----------------|
|                               | EUR              | EUR            |
| Pohľadávky - IC Konto         | 5 949 780        | 110 767        |
| Pohľadávky z obchodného styku | 411 596          | 25 285         |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>6 361 376</b> | <b>136 052</b> |

|                            | 31. 12. 2016      | 31. 12. 2017      |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
|                            | EUR               | EUR               |
| IC Konto                   | 15 000 000        | 15 000 000        |
| Záväzky z obchodného styku | 7 578 731         | 7 080 510         |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>22 578 731</b> | <b>22 080 510</b> |

**Transakcie so sesterskými účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so sesterskými účtovnými jednotkami:

|                     | 2016               | 2017               |
|---------------------|--------------------|--------------------|
|                     | EUR                | EUR                |
| Tovar               | 43 641 002         | 47 327 084         |
| Faktoring           | 195 873 783        | 208 769 483        |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>239 514 785</b> | <b>256 096 567</b> |

Majetok a záväzky z transakcií so sesterskými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 31. 12. 2016      | 31. 12. 2017      |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
|                               | EUR               | EUR               |
| Pohľadávky z obchodného styku | 20 929 325        | 30 893 725        |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>20 929 325</b> | <b>30 893 725</b> |

|                            | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2017     |
|----------------------------|------------------|------------------|
|                            | EUR              | EUR              |
| Záväzky z obchodného styku | 1 161 469        | 2 591 462        |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>1 161 469</b> | <b>2 591 462</b> |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**M. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2017<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR    | Presuny<br>EUR | Stav k<br>31.12.2017<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>1 286 099</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>1 286 099</b>            |
| Základné imanie                                                    | 1 286 099                 |                  |                  |                | 1 286 099                   |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| Pohl'adávký za upísané vlastné imanie                              | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>2 757 085</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>2 757 085</b>            |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>128 610</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>128 610</b>              |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 128 610                   | 0                | 0                | 0              | 128 610                     |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                         |                  |                  | 0              | 0                           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| 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                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>8 965 473</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>14 368</b>  | <b>8 979 842</b>            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 8 965 473                 | 0                | 0                | 14 368         | 8 979 842                   |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>4 114 368</b>          | <b>3 989 745</b> | <b>4 100 000</b> | <b>-14 368</b> | <b>3 989 745</b>            |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>17 251 635</b>         | <b>3 989 745</b> | <b>4 100 000</b> | <b>0</b>       | <b>17 141 381</b>           |

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 2 757 085 EUR vykázaný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

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

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2016<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR    | Presuny<br>EUR | Stav k<br>31.12.2016<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>1 286 099</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>1 286 099</b>            |
| Základné imanie                                                    | 1 286 099                 |                  |                  |                | 1 286 099                   |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>2 757 085</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>2 757 085</b>            |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>128 610</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>128 610</b>              |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 128 610                   | 0                | 0                | 0              | 128 610                     |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                         |                  |                  | 0              | 0                           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| 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                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>8 893 087</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>72 386</b>  | <b>8 965 473</b>            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 8 893 087                 | 0                | 0                | 72 386         | 8 965 473                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                         | 0                | 0                | 0              | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>4 072 386</b>          | <b>4 114 368</b> | <b>4 000 000</b> | <b>-72 386</b> | <b>4 114 368</b>            |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>17 137 267</b>         | <b>4 114 368</b> | <b>4 000 000</b> | <b>0</b>       | <b>17 251 635</b>           |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017**

|                                                                    | 2016              | 2017              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                        |                   |                   |
| Peňažné toky z prevádzky                                           | 8 370 279         | 6 288 700         |
| Zaplatené úroky                                                    | -991              | -1 726            |
| Prijaté úroky                                                      | 1 323             | 8 012             |
| Zaplatená daň z príjmov                                            | -1 627 011        | -1 553 000        |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                 | 0                 |
| Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo              | 6 743 600         | 4 741 986         |
| Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu                | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                  | <b>6 743 600</b>  | <b>4 741 986</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                         |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                           | -8 179 589        | -8 135 558        |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                | 6 502 576         | 7 653 267         |
| Obstaranie investícií                                              | 0                 | 0                 |
| Prijaté dividendy                                                  | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                   | <b>-1 677 013</b> | <b>-482 291</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                           |                   |                   |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania                               | 0                 | 0                 |
| Vyplatené dividendy                                                | -4 000 000        | -4 100 000        |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                        | 0                 | 0                 |
| Splátky prijatých úverov                                           | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                     | <b>-4 000 000</b> | <b>-4 100 000</b> |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 1 066 587         | 159 695           |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka         | 8 297 429         | 9 364 016         |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>     | <b>9 364 016</b>  | <b>9 523 711</b>  |

Mercedes-Benz Slovakia s.r.o.

**Peňažné toky z prevádzky**

|                                                                                                     | 2016<br>EUR      | 2017<br>EUR      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)</b> | <b>5 701 402</b> | <b>5 277 876</b> |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                        |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                     | 688 481          | 826 530          |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                                       | -9 608           | 9 077            |
| Opravná položka k zásobám                                                                           | 339 973          | -454 770         |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku                                                       | 0                | 0                |
| Zmena stavu časového rozlíšenia                                                                     | 3 083 369        | 2 875 443        |
| Úroky účtované do nákladov                                                                          | 1 119            | 1 726            |
| Úroky účtované do výnosov                                                                           | -1 323           | -8 012           |
| Rezervy                                                                                             | 343 355          | 165 447          |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                          | -207 341         | -100 506         |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                                              | 0                | 0                |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou                                      | 0                | 0                |
| Iné nepeňažné operácie                                                                              | 0                | 0                |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu                                                    | 9 939 427        | 8 592 811        |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                          |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok                                 | -1 883 669       | -5 792 837       |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                                            | -12 586 296      | 601 416          |
| (Úbytok) prírastok záväzkov                                                                         | 12 900 817       | 2 887 310        |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                     | <b>8 370 279</b> | <b>6 288 700</b> |

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Peňažné ekvivalenty**

Peňažnými ekvivalentmi (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.