

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Motor-Car Bratislava, spol.s r.o.
Tuhovská 5
831 07 Bratislava 3

Spoločnosť Motor-Car Bratislava, spol.s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 31. decembra 2001. (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I.v, oddiel Sro, vložka č. 25724/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť je obchodnou spoločnosťou. Jej hlavná činnosť vychádza z predmetu činnosti, ktorý bol zapísaný v Obchodnom registri:

- oprava a servis motorových vozidiel všetkého druhu s preferenciou fy Mercedes
- nákup, predaj a uskladnenie výrobkov automobilového priemyslu, včítane náhradných súčiastok
- zavádzanie výrobných a opravárenských technológií v automobilovom priemysle
- prenájom a zapožičiavanie automobilov, leasingová a barterová činnosť
- marketingové služby
- poradenská a sporstredkovateľská činnosť v oblasti výroby, obchodu, servisu a služieb v automobilovom priemysle
- predaj motorových vozidiel nových a ojazdených všetkého druhu
- predaj softwaru na základe zmluvy s autormi
- prenájom hnutelných vecí
- zmenárne peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti
- vedenie účtovníctva
- administratívne práce
- činnosť ekonomických a organizačných poradcov
- školiaca činnosť v rozsahu voľnej činnosti
- oprava karosérií
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- vykonávanie medzinárodnej nákladnej cestnej dopravy s počtom motorových vozidiel 1 (jedno)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním dát
- činnosť podriadeného finančného agenta pre: 1. sektor poistenia a zaistenia 2. sektor poskytovania úverov
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

Spoločnosť okrem preferenčnej značky Mercedes-Benz predáva a zabezpečuje servis vozidiel značiek KIA, JEEP, HONDA. V prípade posledne uvedenej značky ponúka okrem vozidiel aj predaj a servis motocyklov ako aj príslušenstva pre Honda jazdcov. V predajnej ponuke má aj kosačky, krovínorezy, snehové frézy, čerpadlá a záhradnú techniku. V roku 2017 začala spoločnosť predávať a servisovať vozidlá značky Alfa Romeo.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 29. júna 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny Wiesenthal. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Wiesenthal Autohandels AG a materskou spoločnosťou celej skupiny je Wiesenthal Holding GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Wiesenthal Holding GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti Troststrasse 109-111, 1100 Viedeň.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 8 zákona, nakoľko Wiesenthal Holding GmbH, Troststrasse 109-111, 1100 Viedeň zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ. Do tejto konsolidácie je zahrnutá aj účtovná jednotka.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	441	403
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	465	425
počet vedúcich zamestnancov	16	14

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 12. júla 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konateľ:	Ing. Július Šabo	Ing. Július Šabo
Prokúra:	Ing. Matúš Brečka Ing. Juraj Klepáč Juraj Michalík	Ing. Matúš Brečka Ing. Juraj Klepáč Juraj Michalík

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Wiesenthal Autohandels AG	369 814	95%	95%	0
Ing. Julius Šabo	19 452	5%	5%	0
Spolu	389 266	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	zrýchlene	1/4
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100 %

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

Spoločnosť vykazuje v majetku spoločnosti vozidlá za účelom predvádzacích jázd, zapožičania vozidla zákazníkom ako náhradné vozidlo na nevyhnutne potrebný čas v prípade otvorenia servisnej zákazky, nájmu vozidla a používania v súvislosti s výkonom podnikateľskej činnosti. Vozidlá vykazované v majetku spoločnosti sa zaraďujú do majetku v deň pridelenia osvedčenia o evidencii vozidla.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Stavby	20	rovnomerne	5 %
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4, 6, 8, 12	rovnomerne	25; 16,67; 12,5; 8,33 %
<i>Dopravné prostriedky-vozidlá</i>	4	rovnomerne	25 %
<i>Výpočtová technika</i>	4	rovnomerne	25 %
<i>Inventár</i>	6, 8	rovnomerne	16,67; 12,5 %
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100 %

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

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely ponechávajú v pôvodnom ocenení.

V prípade poklesu hodnoty finančného majetku, sa dočasné zníženie hodnoty vykazuje vo forme opravnej položky.

d) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Opravná položka sa stanovuje podľa zásad daných internou smernicou platnou pre Skupinu Motor-Car k zásobám, pri ktorých nebol zaznamenaný pohyb na sklade nasledovne:

- Náhradné diely:
 - viac ako 1 rok a menej ako 2 roky 33% obstarávacej ceny
 - viac ako 2 roky a menej ako 3 roky 67% obstarávacej ceny
 - viac ako 3 roky 99% obstarávacej ceny
- Vozidlá:
 - nové vozidlá:
 - viac ako 1 rok a menej ako 2 roky 10% obstarávacej ceny
 - viac ako 2 roky a menej ako 3 roky 20% obstarávacej ceny
 - viac ako 3 roky individuálne, viac ako 20%
 - použité vozidlá:
 - viac ako 1 mesiac do 3 mesiacov 3% obstarávacej ceny
 - viac ako 3 mesiace do 9 mesiacov 8% obstarávacej ceny
 - viac ako 9 mesiacov do 15 mesiacov 40% obstarávacej ceny
 - viac ako 15 mesiacov do 24 mesiacov 60% obstarávacej ceny
 - viac ako 24 mesiacov do 36 mesiacov 80% obstarávacej ceny
 - viac ako 36 mesiacov 100% obstarávacej ceny.

e) Pohľadávky

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

Opravná položka k pochybným pohľadávkam je tvorená podľa internej smernice k pohľadávkam po splatnosti nasledovne :

- 25% menovitej hodnoty, ak od jej splatnosti uplynula doba dlhšia ako 3 mesiace,
- 50% menovitej hodnoty, ak od jej splatnosti uplynula doba dlhšia ako 6 mesiacov,
- 75% menovitej hodnoty, ak od jej splatnosti uplynula doba dlhšia ako 9 mesiacov,
- 100% menovitej hodnoty, ak od jej splatnosti uplynula doba dlhšia ako 12 mesiacov ako aj v prípade individuálneho posúdenie rizikových pohľadávok, vymáhaných právnou cestou pred uplynutím tejto lehoty.

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Spoločnosť patrí do kategórie veľkých účtovných jednotiek a uplatňuje si možnosť danú v § 56, bod 14 Postupov účtovania pre podnikateľov. Vo veľkých účtovných jednotkách a v malých účtovných jednotkách nie je potrebné časovo rozlišovať náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť v roku 2016 vytvorila okrem zákonom uznaných rezerv na dovolenku aj rezervy ostatné, a to ako krátkodobého, tak aj dlhodobého charakteru. Spoločnosť vytvorila rezervy na audit, odmeny, garančné opravy použitých vozidiel vo výške 1% z predajnej ceny, nevyfakturované dodávky a odstúpné.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Spoločnosť patrí do kategórie veľkých účtovných jednotiek a uplatňuje si možnosť daní v § 56, bod 14 Postupov účtovania pre podnikateľov. Vo veľkých účtovných jednotkách a v malých účtovných jednotkách nie je potrebné časovo rozlišovať náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Finančný leasing (zmluvy uzatvorené do 31. decembra 2003): leasingové splátky sa zahŕňajú do nákladov a hodnota prenájatého majetku sa aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.

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

p) Cudzia mena

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

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru a služieb týkajúcich sa záručného a pozáručného servisu.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	2 813 661	0	0	0	127 447	0	2 941 108
Prírastky	0	0	0	0	0	348 093	0	348 093
Úbytky	0	200 592	0	0	0	0	0	200 592
Presuny	0	198 298	0	0	0	-198 298	0	0
Stav k 31.12.2017	0	2 811 367	0	0	0	277 242	0	3 088 609
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	2 710 112	0	0	0	0	0	2 710 112
Prírastky	0	64 662	0	0	0	0	0	64 662
Úbytky	0	200 592	0	0	0	0	0	200 592
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	2 574 182	0	0	0	0	0	2 574 182
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	103 549	0	0	0	127 447	0	230 996
Stav k 31.12.2017	0	237 185	0	0	0	277 242	0	514 427

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	2 725 488	0	0	0	7 332	0	2 732 820
Prírastky	0	0	0	0	0	208 288	0	208 288
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	88 173	0	0	0	-88 173	0	0
Stav k 31.12.2016	0	2 813 661	0	0	0	127 447	0	2 941 108
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	2 683 183	0	0	0	0	0	2 683 183
Prírastky	0	26 929	0	0	0	0	0	26 929
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	2 710 112	0	0	0	0	0	2 710 112
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	42 305	0	0	0	7 332	0	49 637
Stav k 31.12.2016	0	103 549	0	0	0	127 447	0	230 996

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	19 554 101	11 009 057	0	0	0	12 410	8 606 167	39 181 735
Prírastky	0	0	0	0	0	0	9 868 153	200 000	10 068 153
Úbytky	0	0	9 035 200	0	0	0	0	0	9 035 200
Presuny	0	1 121 546	8 562 285	0	0	0	-9 683 831	0	0
Stav k 31.12.2017	0	20 675 647	10 536 142	0	0	0	196 732	8 806 167	40 214 688
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	9 729 193	5 598 320	0	0	0	0	0	15 327 513
Prírastky	0	987 232	8 119 853	0	0	0	0	0	9 107 085
Úbytky	0	0	9 035 200	0	0	0	0	0	9 035 200
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	10 716 425	4 682 973	0	0	0	0	0	15 399 398
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	9 824 908	5 410 737	0	0	0	12 410	8 606 167	23 854 222
Stav k 31.12.2017	0	9 959 222	5 853 169	0	0	0	196 732	8 806 167	24 815 290

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	22 417 139	11 285 565	0	0	0	0	8 606 167	42 308 871
Prírastky	0	0	0	0	0		10 259 506	0	10 259 506
Úbytky	0	3 253 004	10 133 638	0	0		0	0	13 386 642
Presuny	0	389 966	9 857 130	0	0	0	-10 247 096	0	0
Stav k 31.12.2016	0	19 554 101	11 009 057	0	0	0	12 410	8 606 167	39 181 735
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	10 754 213	5 449 421	0	0	0	0	0	16 203 634
Prírastky	0	2 276 668	10 272 429	0	0	0	0	0	12 549 097
Úbytky	0	3 301 688	10 123 530	0	0	0	0	0	13 425 218
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	9 729 193	5 598 320	0	0	0	0	0	15 327 513
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	11 662 926	5 836 144	0	0	0	0	8 606 167	26 105 237
Stav k 31.12.2016	0	9 824 908	5 410 737	0	0	0	12 410	8 606 167	23 854 222

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 517 922	9 671 582
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	4 043 006	4 161 454

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť obstarala časť svojho dlhodobého hmotného majetku formou finančného prenájmu. Ide najmä o finančný prenájom stavieb, technologických strojov a zariadení, ktorých celková obstarávacia cena je vo výške 20 004 390 EUR (zostatková hodnota 8 908 110 EUR). Prehľad záväzkov z titulu obstarania dlhodobého hmotného majetku formou finančného prenájmu je z hľadiska lehôt splatnosti uvedený v poznámkach v časti Pasíva, bod 3.

K 31. decembru 2017 má Spoločnosť v majetku zaradených 145 ks prevádzacích vozidiel v zostatkovej hodnote 4 344 664 EUR (k 31. decembru 2016: 4 356 621 EUR).

Okrem vozidiel spoločnosť zaradila v roku 2017 osvetlenie na prevádzkach na Tuhovskej, nábytok, klimatizácie, servery, kamerový systém, parkovisko na prevádzke v Lamači, zdviháky, umývacie stroje, fotovoltaiický systém, nabíjacie stanice, mobilnú aplikáciu na komunikáciu so zákazníkom a SW na evidenciu majetku.

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2017	15 362 862	695 814	0	1 452 363	0	203 530	1 989 965	0	0	0	0	19 704 534
Prírastky	154 395	0	0	150 000	0	11 861	1 500 200	0	0	10	0	1 816 466
Úbytky	8 392	0	0	91 000	0	0	1 976	0	0	0	0	101 368
Presuny	-1 230 120	0	0	-252 000	0	0	1 230 120	252 000	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	14 278 745	695 814	0	1 259 363	0	215 391	4 718 309	252 000	0	10	0	21 419 632
Opravné položky												
Stav k 1.1.2017	1 332 459	0	0	0	0	0	1 564 660	0	0	0	0	2 897 119
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	-1 229 384	0	0	0	0	0	1 229 384	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	103 075	0	0	0	0	0	2 794 044	0	0	0	0	2 897 119
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2017	14 030 403	695 814	0	1 452 363	0	203 530	425 305	0	0	0	0	16 807 415
Stav k 31.12.2017	14 175 670	695 814	0	1 259 363	0	215 391	1 924 265	252 000	0	10	0	18 522 513

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	14 598 931	695 814	0	203 530	0	0	1 929 735	1 934 750	0	0	0	19 362 760
Prírastky	0	0	0	808 000	0	0	356 274	0	0	801 431	0	1 965 705
Úbytky	37 500	0	0	0	0	0	296 044	1 290 387	0	0	0	1 623 931
Presuny	801 431	0	0	440 833	0	203 530	0	-644 363	0	-801 431	0	0
Stav k 31.12.2016	15 362 862	695 814	0	1 452 363	0	203 530	1 989 965	0	0	0	0	19 704 534
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	1 276 320	0	0	0	0	0	1 262 259	0	0	0	0	2 538 579
Prírastky	56 139	0	0	0	0	0	302 401	0	0	0	0	358 540
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	1 332 459	0	0	0	0	0	1 564 660	0	0	0	0	2 897 119
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	13 322 611	695 814	0	203 530	0	0	667 476	1 934 750	0	0	0	16 824 181
Stav k 31.12.2016	14 030 403	695 814	0	1 452 363	0	203 530	425 305	0	0	0	0	16 807 415

Pri podielových CP a podieloch v prepojených ÚJ došlo k prírastkom v KIA Bratislava s.r.o., kde bolo navýšené základné imanie o 7 611 EUR. Zároveň došlo k prevodu 5% obchodného podielu spoločnosti na fyzickú osobu Petra Čechoviča. V spoločnosti Motor-Car Nové Zámky, s.r.o. došlo k prevodu 5% obchodného podielu na fyzickú osobu Ing. Róberta Zauka.

Dňa 4. novembra 2017 spoločnosť Motor-Car Žilina, s.r.o. zmenila právnu formu z akciovej spoločnosti na spoločnosť s ručením obmedzeným. Došlo pri tom aj k zníženiu základného imania spoločnosti. Rozdiel pôvodného základného imania a zníženého bol preúčtovaný do ostatných kapitálových fondov. Motor-Car Bratislava preúčtovala hodnotu 1 230 120 EUR.

Ostatné zmeny pri podielových CP a podieloch v prepojených ÚJ predstavujú precenenie podielu v zahraničných ÚJ, konkrétne v Autentik Motor-Car Kft., Orientik Motor-Car Kft., Motor-Car Praha s.r.o. a Hošek Motor, a.s.

Spoločnosť v roku 2017 navýšila pôžičku spoločnosti Autentik Motor-Car Kft o 150 000 EUR. V priebehu roku 2017 však spoločnosť Autentik Motor-Car Kft splatila istinu vo výške 65 000 EUR a Orientik Motor-Car Kft istinu vo výške 26 000 EUR z pôžičky poskytnutej v roku 2016.

Pri ostatnom DFM spoločnosť navýšila ostatné kapitálové fondy v spoločnostiach Motor - Car Humenné, spol. s r.o. o 214 200 EUR, Motor-Car Zvolen s.r.o. o 560 000 EUR a v Motor-Car Žilina, s.r.o. o 726 000 EUR s cieľom eliminovať záporné vlastné imanie týchto spoločností.

Pri opravných položkách došlo k presunu opravnej položky k investícii na opravnú položku k ostatným finančným investíciám v rámci presunu základného imania Motor-Car Žilina, s.r.o. do kapitálových fondov vo výške 1 229 384 EUR. Celková výška opravných položiek k DFM ostáva k 31. decembru 2017 nezmenená.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Motor-Car Trenčín, s.r.o., Brnianská 30, Trenčín-Zámostie 911 01	95%	95%	477 612	442 282	167 973
Motor-Car Žilina s.r.o., Rosinecká cesta 8446/5, Žilina 010 08	66%	66%	72 088	67 874	0
Motor-Car Nitra, s.r.o., Bratislavská cesta 1, Nitra 949 01	51%	51%	1 215 748	356 920	145 981
LEAS SK, s.r.o. Tuhovská 5, Bratislava 831 07	100%	100%	822 531	496 920	24 863
KIA Bratislava s.r.o., Tuhovská 7, Bratislava 831 07	95%	95%	617 248	51 612	14 250
Motor - Car Michalovce, s.r.o., Močiarská 5713, Michalovce 071 01	90%	90%	33 248	-23 020	29 875
Motor-Car Nové Zámky, s.r.o., Komárnianska cesta 100, Nové Zámky 94 01	90%	90%	1 043 264	229 473	436 816
Motor - Car Humenné, spol. s r.o., Mierová 102/6164, Humenné 06 601	51%	51%	-37 074	-40 935	0
Autentik Motor-Car Kft., 9200 Mosonmagyaróvár, Barátság utca 2	51%	51%	703 895	397 669	0
Motor-Car Praha s.r.o., Na Fišerce 19/19, Dejvice, 160 00 Praha 6	85%	85%	5 848	-49	9 986
MOTOR - CAR Košice s.r.o. , Dopravná 5, Košice 040 01	95%	95%	1 769 520	365 001	607 167
Motor-Car Banská Bystrica, spol. s r.o., Zvolenská cesta 48, Banská Bystrica 974 05	95%	95%	1 770 874	742 127	84 760
Motor-Car Trnava, s.r.o., Nitrianska cesta 28, Trnava 917 00	60%	60%	1 082 725	468 578	761 592
MCW s.r.o., Pod Bôrikom 8, Bratislava 811 01	100%	100%	6 018 122	-732 066	6 220 742
Hošek Motor a.s., Brno - Židenice, Žarošická 4315/17	75%	75%	8 918 741	1 167 132	2 659 095
Orientik Motor-Car Kft., Barátság utca 2, 9200 Mosonmagyaróvár	51%	51%	405 453	206 127	16 434
Motor-Car Prešov, s.r.o., Petrovanská 36, 080 01 Prešov	90%	90%	5 523 926	667 067	2 250 857
Motor-Car Zvolen s.r.o., Stráž 21, Zvolen 960 01	100%	100%	53 674	52 887	0
Motor-Car Dunajská Lužná , s.r.o., Námestie Sv.Martina 141/18, Dunajská Lužná 900 42	100%	100%	600 108	-89 963	745 280
MOTOR-CAR Martin, s.r.o., Francúzskych partizánov 5831, Martin 036 08	66%	66%	30 147	109 940	0
Podstatný vplyv					
Motor-Car Poprad, spol. s r.o., Partizánska 102/4447, Poprad 058 01	49%	49%	771 142	431 855	16 266
Motor - Car Dunajská Streda s.r.o., Galantská cesta 6900/28, Dunajská Streda 929 01	50%	50%	307 274	117 044	175 000
BCI-S&T, s.r.o., Bytčianská 498, Žilina-Povážský Chlumec 010 03	34%	34%	669 177	105 128	504 548
Spolu	x	x	x	x	14 871 484

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlast- ného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Motor-Car Trenčín,s.r.o., Brnianská 30, Trenčín-Zámostie 911 01	95%	95%	35 321	315 057	167 973
MOTOR-CAR Žilina a.s., Rosinecká cesta 8446/5 , Žilina 010 08	66%	66%	-1 095 786	131 866	0
Motor - Car Nitra, s.r.o., Bratislavská cesta 1, Nitra 949 01	51%	51%	1 158 828	350 000	145 981
LEAS SK,s.r.o. Tuhovská 5, Bratislava 831 07	100%	100%	266 850	157 206	24 863
KIA Bratislava s.r.o., Tuhovská 7, Bratislava 831 07	100%	100%	557 275	7 304	6 639
Motor - Car Michalovce, s.r.o., Močiarská 5713, Michalovce 071 01	90%	90%	56 268	8 268	29 875
Motor-Car Nové Zámky, s.r.o., Komárnianská cesta 100, Nové Zámky 94 01	95%	95%	1 048 792	390 339	445 115
Motor - Car Humenné, spol. s r.o., Mierová 102/6164, Humenné 06 601	51%	51%	-416 138	-76 493	0
Autentik Motor-Car Kft., 9200 Mosonmagyaróvár, Barátság utca 2	51%	51%	308 179	290 259	0
Motor-Car Praha s.r.o., Na Fišerce19/19, Dejvice, 160 00 Praha 6	85%	85%	5 574	-51	9 437
MOTOR - CAR Košice s.r.o. , Do- pravná 5, Košice 040 01	95%	95%	1 854 519	478 731	607 167
Motor-Car Banská Bystrica, spol. s r.o., Zvolenská cesta 48, Banská Bystrica 974 05	95%	95%	1 737 929	1 045 532	84 760
Motor-Car Trnava, s.r.o., Nitrianská cesta 28, Trnava 917 00	60%	60%	964 770	442 026	761 592
MCW s.r.o., Pod Bôrikom 8, Bratislava 811 01	100%	100%	6 750 187	-301 178	6 220 742
Hošek Motor a.s., Brno - Židenice, Žarošická 4315/17	75%	75%	7 291 157	1 471 880	2 512 860
Orientik Motor-Car Kft., Barátság utca 2, 9200 Mosonmagyaróvár	51%	51%	200 403	143 611	16 461
Motor-Car Prešov, s.r.o., Petrovanská 36, 080 01 Prešov	90%	90%	5 856 859	525 213	2 250 857
Motor-Car Zvolen s.r.o., Stráž 21, Zvolen 960 01	100%	100%	-559 212	44 387	0
Motor-Car Dunajská Lužná , s.r.o., Námestie Sv.Martina 141/18, Dunajská Lužná 900 42	100%	100%	690 070	-40 177	745 280
MOTOR-CAR Martin, s.r.o., Francúzskych partizánov 5831, Martin 036 08	66%	66%	-79 794	86 966	0
Podstatný vplyv			0	0	
Motor-Car Poprad, spol. s r.o., Par- tizánska 102/4447, Poprad 058 01	49%	49%	656 860	396 966	16 266
Motor - Car Dunajská Streda s.r.o., Galantská cesta 6900/28, Dunajská Streda 929 01	50%	50%	104 897	6 246	175 000
BCI-S&T, s.r.o., Bytčianská 498, Žilina-Povážský Chlumec 010 03	34%	34%	785 229	137 168	504 548
Spolu	x	x	x	x	14 725 416

Pôžičky prepojeným účtovným jednotkam a ostatné pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:						1 474 754	1 655 893
Autocentrum hm, s.r.o.	CZK	4%	31.12.2020	5 500 000	5 500 000	215 391	203 530
Autentik Motor-Car Kft	EUR	2,75%	31.12.2022	1 127 363	1 232 363	1 127 363	1 232 363
Orientik Motor-car Kft	EUR	3%	31.12.2020	132 000	220 000	132 000	220 000
Pôžičky so zostatkovou dobou splatnosti najviac rok, z toho:						252 000	0
Orientik Motor-car Kft	EUR	3%	31.12.2018	62 000	26 000	62 000	0
Autentik Motor-Car	EUR	2,75%	31.12.2018	190 000	75 000	190 000	0
Spolu						1 726 754	1 655 893

Spoločnosť v roku 2017 dodatkom č. 7 k Zmluve o úvere zo dňa 12. augusta 2011 uzavrela s dlžníkom Orientik Motor—Car Kft. dohodu o mesačných splátkach úveru. Orientik podľa splátkového kalendára splatí celý úver do 31. júla 2020.

Spoločnosť Autentik Motor-Car spláca úver tiež podľa splátkového kalendára. Úhrada poslednej splátky sa podľa splátkového kalendára uskutoční 31. decembra 2022.

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	276 885	56 241	0	79 342	253 784
Tovar	165 636	31 939	8 150	0	189 425
Poskytnuté preddavky na zásoby	204 670	0	24 670	0	180 000
Zásoby spolu	647 191	88 180	32 820	79 342	623 209

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým z dôvodu nízkoobrátkovosti materiálu ako aj z dôvodu predpokladaného zníženia predajných cien použitého tovaru. Spoločnosť taktiež tvorila 100 % opravnú položku k rizikovým pohľadávkam z poskytnutých preddavkov na zásoby.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	254 693	22 192	0	0	276 885
Tovar	397 441	85 066	0	316 871	165 636
Poskytnuté preddavky na zásoby	204 670	0	0	0	204 670
Zásoby spolu	856 804	107 258	0	316 871	647 191

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	12 361 723	13 213 583

Zásoby Spoločnosti sú zabezpečené zabezpečovacím prevodom vlastníckych práv v prospech financujúcich spoločností Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o. a ČSOB leasing, a.s.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	298 276	183 670	0	59 653	422 293
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	298 276	183 670	0	59 653	422 293
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	132 776	0	0	0	132 776
Iné pohľadávky	132 776	0	0	0	132 776
Krátkodobé pohľadávky spolu	431 052	183 670	0	59 653	555 069

Spoločnosť tvorila opravné položky k pochybným pohľadávkam po splatnosti podľa internej smernice ako aj k rizikovým pohľadávkam na základe ich individuálneho posúdenia.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	699 100	1 845 624	2 000 553	245 895	298 276
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	699 100	1 845 624	2 000 553	245 895	298 276
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	132 776	0	0	0	132 776
Iné pohľadávky	132 776	0	0	0	132 776
Krátkodobé pohľadávky spolu	831 876	1 845 624	2 000 553	245 895	431 052

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 485 244	2 831 824	8 317 068
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 018 755	0	1 018 755
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	62 567	0	62 567
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 403 922	2 831 824	7 235 746
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	13 639 177	0	13 639 177
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	12 335 385	0	12 335 385
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	1 027 895	0	1 027 895
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	419	0	419
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	132 915	0	132 915
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	142 563	0	142 563
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 124 421	2 831 824	21 956 245

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 100 295	2 860 946	7 961 241
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	887 230	47 239	934 469
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	9 123	721	9 844
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 203 942	2 812 986	7 016 928
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	14 931 331	0	14 931 331
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	14 096 097	0	14 096 097
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	667 750	0	667 750
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	72	0	72
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	167 412	0	167 412
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 031 626	2 860 946	22 892 572

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:							
Hošek Motor, a.s.	EUR	4%	31.12.2018	1 290 387	1 290 387	1 290 387	1 290 387
MCW, s.r.o.	EUR	0%	31.01.2018	50 000	100 000	50 000	100 000
Motor-Car DS, s.r.o.	EUR	2,5%	31.12.2017	0	80 000	0	80 000
Motor-Car NZ, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	223 496	0	223 496	0
Motor-Car TN, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	14 532	0	14 532	0
Motor-Car ZA, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	2 488 615	3 612 461	2 488 615	3 612 461
Motor-Car KE, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	1 037 303	398 295	1 037 303	398 295
Motor-Car PO, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	2 116 866	1 160 073	2 116 866	1 160 073
KIA BA, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	369 888	0	369 888	0
KIA MI, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	580 074	789 251	580 074	789 251
Motor-Car BB, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	945 369	607 152	945 369	607 152
Motor-Car ZV, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	64 781	599 548	64 781	599 548
LEAS SK, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	0	240 753	0	240 753
MCW, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	499 485	2 735 720	499 485	2 735 720
Motor-Car DL, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	321 080	381 842	321 080	381 842
Motor-Car HE, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	800 648	1 169 393	800 648	1 169 393
Motor-Car MT, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	1 532 860	861 223	1 532 860	861 223
Motor-Car DS, s.r.o.	EUR	Vid nižšie	Na požiadanie	966 294	576 330	966 294	576 330
Spolu						13 301 679	14 602 428

Poskytnutá pôžička spoločnosti Hošek Motor a.s. v sume 1 290 387 EUR bola k 31. decembru 2017 dodatkom predĺžená do 31. decembra 2018, pričom úrok zostáva nezmenený 4% p.a..

Výška úroku z cash-poolingu (CP%) je podmienená skladbou objemu cash-poolingových zdrojov, a to úroku z kontokorentného úveru v Tatra banke, a.s. (O/N EURLIBOR + 1,15% p.a.), dlhodobého a krátkodobého úveru v Mercedes Benz Financial Services Česká Republika s.r.o. (pri dlhodobom úvere je úrok 2,15% p.a.; pri krátkodobom úvere je úrok 1,70% p.a.).

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke a.s.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	213 926	366 328
Prenájom (leasing)	123 518	327 931
Ostatné náklady	90 408	38 397
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	18 826	145 633
Prenájom (leasing)	-202	-446
Ostatné náklady	19 028	146 079
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	107 077	125 106
Ostatné príjmy	107 077	125 106
Spolu	339 829	637 067

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v v časti VIII bod 1 na strane 37.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 762	6 119
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 221	51 749
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 221	51 749
Čerpanie sociálneho fondu	52 731	47 106
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 252	10 762

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 32.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	942 109	8 562 961	221 101	0	9 726 171
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	940 872	7 179 638	0	0	8 120 240
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	10 762	490	0	11 252
Iné dlhodobé záväzky	1 237	1 372 831	0	0	1 374 068
Odložený daňový záväzok	0	0	220 611	0	220 611
Dlhodobé záväzky spolu	942 490	8 562 961	221 101	0	9 726 171
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	27 431 701	1 538 361	28 970 062
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	472 120	238 047	710 167
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	1 677	0	1 677
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	26 957 904	1 300 314	28 258 218
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	7 382 007	0	7 382 007
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	2 859 411	0	2 859 411
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	13 015	0	13 015
Závazky voči zamestnancom	0	0	573 374	0	573 374
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	423 977	0	423 977
Daňové záväzky a dotácie	0	0	186 004	0	186 004
Iné záväzky	0	0	3 326 226	0	3 326 226
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	36 352 069	0	36 352 069

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	2 270 191	7 422 298	0	0	9 692 489
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt.m jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	1 828 467	4 533 337	0	0	6 361 804
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	10 762	0	0	0	10 762
Iné dlhodobé záväzky	6 066	2 888 961	0	0	2 895 027
Odložený daňový záväzok	424 896	0	0	0	424 896
Dlhodobé záväzky spolu	2 270 191	7 422 298	0	0	9 692 489

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:

	0	0	26 660 545	0	26 660 545
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	412 287	0	412 287
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	110	0	110
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	26 248 148	0	26 248 148
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	188 873	7 149 244	0	7 338 117
Závazky voči prepojeným účt. jednotkám	0	0	2 365 870	0	2 365 870
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účt. jednotkám	0	188 873	0	0	188 873
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	295 852	0	295 852
Závazky voči zamestnancom	0	0	649 276	0	649 276
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	414 898	0	414 898
Daňové záväzky a dotácie	0	0	698 092	0	698 092
Iné záväzky	0	0	2 725 256	0	2 725 256
Krátkodobé záväzky spolu	0	188 873	33 809 789	0	33 998 662

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

Závazky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	16 152 167	16 335 637

Závazky voči spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Slovakia, s. r. o. vyplývajú z financovania nových vozidiel Mercedes-Benz, ktoré sú zabezpečené prevodom vlastníckeho práva k týmto vozidlám. Taktiež obchodné záväzky voči spoločnosti ČSOB Leasing ,a.s.a UniCredit Leasing Slovakia, a.s sú zabezpečené prevodom vlastníckeho práva k financovaným vozidlám.

5. Závazky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017			Stav k 31.12.2016		
	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	do jedného roka vrátane	viac ako pät' rokov	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	do jedného roka vrátane	viac ako pät' rokov
Istina	1 520 959	1 372 831	1 237	1 601 484	2 888 961	6 066
Finančný náklad	162 246	81 793	12	276 965	243 968	183
Spolu	1 683 205	1 454 624	1 249	1 878 449	3 132 929	6 249

Spoločnosť je nájomcom nehnuteľností, ktoré si prenájma formou finančného lízingu od spoločností ČSOB leasing a.s. a MCW, s.r.o. Posledný predmet prenájmu bude splatený v roku 2023.

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	959 419	349 449	14 717	0	1 294 151
Zákonné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	959 419	349 449	14 717	0	1 294 151
Rezerva na odstúpné	944 702	349 449	0	0	1 294 151
Rezerva na odchodné	14 717	0	14 717	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	953 966	1 262 226	736 834	0	1 479 358
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	271 346	263 393	271 346	0	263 393
Rezerva na dovolenku	271 346	263 393	271 346	0	263 393
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	682 620	998 833	465 488	0	1 215 965
Rezerva na garancie	218 982	34 213	1 850	0	251 345
Ostatné nedaňové rezervy (odmeny)	169 311	927 312	169 311	0	927 312
Ostatné rezervy	281 536	12 714	281 536	0	12 714
Rezerva na bonusy	3 491	0	3 491	0	0
Rezerva na audit	9 300	9 300	9 300	0	9 300
Rezerva na odchodné	0	15 294	0	0	15 294
Rezervy spolu	1 913 385	1 611 675	751 551	0	2 773 509

Čerpanie dlhodobej rezervy sa očakáva v priebehu 10-15 rokov.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	447 241	512 178	0	0	959 419
Zákonné dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	447 241	512 178	0	0	959 419
Rezerva na odstúpné	447 241	497 461	0	0	944 702
Rezerva na odchodné	0	14 717	0	0	14 717
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 043 542	748 104	837 680	0	953 966
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	230 246	271 346	230 246	0	271 346
Rezerva na dovolenku	230 246	271 346	230 246	0	271 346
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	813 296	476 758	630 239	- 22 805	682 620
Rezerva na garancie	208 756	13 120	2 894	0	218 982
Ostatné nedaňové rezervy (odmeny)	612 340	169 311	612 340	0	169 311
Ostatné rezervy	5 595	281 536	5 595	0	281 536
Rezerva na bonusy	-22 805	3 491	0	- 22 805	3 491
Rezerva na audit	9 410	9 300	9 410	0	9 300
Rezervy spolu	1 490 783	1 260 282	860 485	- 22 805	1 913 385

7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				6 222 210	9 457 519
Tatra banka, a.s. (splátkový úver č. S00446/2017)	EUR	1,65%	30.06.2022	865 074	0
Tatra banka, a.s. (splátkový úver č. S02202/2016)	EUR	1,65%	31.12.2021	5 357 136	6 428 568
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				3 609 792	1 074 369
Tatra banka, a.s. (spl.átkový úver č. S00446/2017)	EUR	1,65%	31.12.2018	157 284	0
Tatra banka, a.s. (splátkový úver č. S02202/2016)	EUR	1,65%	31.12.2018	1 071 432	1 071 432
Tatra banka, a.s. (kontokorentný úver č. 2354/2007)	EUR	O/N EURIBOR + 1,15%	31.03.2019	2 378 206	3 028 951
Spolu				9 832 002	10 531 888

Spoločnosť má zazmluvnený úverový zdroj od Tatra banka, a.s. vo forme kontokorentného a revolvingového úveru do výšky 10 000 000 EUR zo dňa 30. novembra 2007 a v znení ich následných dodatkov, ktorý slúži ako cash-poolingový rámec využívaný dcérskymi účtovnými jednotkami Skupiny Motor-Car. K 31. decembru 2017 Spoločnosť čerpala úver vo výške 2 378 206 EUR (31. decembru 2016: 3 028 951 EUR). Dodatkom č. 15 k Zmluve o kontokorentnom úvere bola v januári 2018 splatnosť úveru predĺžená do 31. marca 2019.

Za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa Tatra banka, a.s. bola uzatvorená dohoda o ručení medzi veriteľom a všetkými spoločnosťami, ktoré sú zmluvnou stranou cashpoolingovej zmluvy.

Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti Spoločnosti a vystavenou bianko zmenkou Spoločnosťou. Taktiež je úver zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti spoločnosti Motor-Car Trenčín, s.r.o., MOTOR-CAR Košice s.r.o., MCW, s.r.o., MOTOR-CAR Martin, s.r.o. a MOTOR-CAR Dunajská Streda, s.r.o, Motor-Car Banská Bystrica, s.r.o.

Splátkový úver vo výške 7 500 000 EUR, nadobudnutý a čerpaný na základe zmluvy o splátkovom úvere podpísanej dňa 2. decembra 2016 so spoločnosťou Tatra banka, a.s je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnému majetku spoločností: Motor-Car Banská Bystrica s.r.o., Motor-Car Košice, s.r.o, Motor-Car Trenčín, s.r.o, Motor-Car Dunajská Streda, s.r.o., Motor-Car Martin, s.r.o. a MCW, s.r.o.

V roku 2017 Spoločnosť čerpala úver vo výške 1 101 000 EUR nadobudnutý na základe zmluvy o splátkovom úvere podpísanej 12. júna 2017 so spoločnosťou Tatra banka, a.s. Úver bol k 31. decembru 2017 vyčerpaný v plnej výške. Celková pohľadávka veriteľa je zabezpečená právami k nehnuteľnému majetku spoločností: Motor-Car Banská Bystrica s.r.o., Motor-Car Dunajská Streda, s.r.o., Motor-Car Martin, s.r.o., MCW, s.r.o., Motor-Car Trenčín, Motor-Car Nitra, s.r.o, Motor-Car Košice.

V súvislosti s poskytnutými splátkovými úvermi je spoločnosť povinná plniť finančné ukazovatele, ktoré sú kalkulované z koncoročných neauditovaných konsolidovaných finančných výkazov skupiny Motor-Car Bratislava a iné nefinančné podmienky stanovené v zmluve uzatvorenej s Tatra banka, a.s. Okrem iného je Spoločnosť povinná predkladať veriteľovi konsolidované finančné výkazy Wiesensthal Autohandels so sídlom Troststrasse 109-111, 1100 Viedeň, najneskôr do 15. septembra nasledujúceho kalendárneho roka. Spoločnosť na základe predbežných čísel očakáva splnenie týchto ukazovateľov.

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:						8 120 240	6 361 804
MBFS ČR U-813 309	EUR	2,15%	15.06.2023	8 114 884	6 290 732	8 114 884	6 290 732
MBFS SR 659876-U	EUR	3,35%	01.04.2019	5 357	21 073	5 357	21 073
ČSOB Leasing	EUR	0,00%		0	50 000	0	50 000
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 764 955	1 093 146
MBFS ČR U-813 309	EUR	2,15%	31.12.2018	1 699 239	1 027 946	1 699 239	1 027 946
MBFS SR 659876-U	EUR	3,35%	31.12.2018	15 716	15 200	15 716	15 200
ČSOB Leasing	EUR	0,00%	31.01.2018	50 000	50 000	50 000	50 000
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						5 406 935	9 273 903
MBFS SK-skladové zásoby	EUR	3M EURIBOR + prirážka	do 360 dní	2 724 445	782 863	2 724 445	782 863
MBFS ČR - krátkodobý úver	EUR	3M EURIBOR + prirážka	31.03.2019	2 000 000	8 000 000	2 000 000	8 000 000
UniCredit Leasing (Honda)	EUR	3M EURIBOR + prirážka	do 360 dní	682 490	346 562	682 490	346 562
ČSOB Leasing (Kia)	EUR	3M EURIBOR + prirážka	do 360 dní	0	144 478	0	144 478
Cash-poolingové financovanie:						2 859 411	2 554 743
Motor-Car NR, s.r.o.	EUR	O/N EURLIBOR + 1,15%	Na požiadanie	603 357	553 554	603 357	553 554
Motor-Car NZ, s.r.o.	EUR	O/N EURLIBOR + 1,15%	Na požiadanie	0	693 607	0	693 607
Motor-Car TN, s.r.o.	EUR	O/N EURLIBOR + 1,15%	Na požiadanie	0	39 169	0	39 169
Kia Bratislava s.r.o.	EUR	O/N EURLIBOR + 1,15%	Na požiadanie	0	8 814	0	8 814
Leas SK, s.r.o.	EUR	O/N EURLIBOR + 1,15%	Na požiadanie	579 739	0	579 739	0
Motor-Car Wiesenthal	EUR	O/N EURLIBOR + 1,15%	Na požiadanie	1 676 315	1 070 727	1 676 315	1 070 727
Motor-car DS s.r.o.	EUR	O/N EURLIBOR + 1,15%	Na požiadanie	0	188 873	0	188 873

Úver U-813 309 poskytnutý spoločnosťou Mercedes-Benz Financial Services Česká republika s.r.o. (MBFS ČR) bol dodatkom č. 2 k Zmluve o úvere navýšený o istinu 4 000 000 EUR a zároveň krátkodobý úver od spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Česká republika s.r.o. bol dodatkom č. 11 znížený o istinu 4 000 000 EUR. Pri úvere U-813 309 sa zmenil fixný úrok z 3,25% na 2,15%. Úver je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti spoločnosti MCW, s.r.o. a Motor-Car Prešov a patronátnym vyhlásením Wiesenthal Autohandels AG.

Krátkodobá časť dlhodobých prijatých pôžičiek od spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s. r. o. a Mercedes-Benz Financial Services Česká republika s.r.o. v celkovej hodnote 1 764 955 EUR a prevzatého záväzku voči ČSOB Leasing, a.s. vo výške 50 000 EUR je vykázaná v súvahe na riadku 135 Iné záväzky k 31. decembru 2017. Dlhodobá časť týchto pôžičiek v celkovej hodnote 8 120 240 EUR je vykázaná v súvahe na riadku 110 Ostatné dlhodobé záväzky.

Vozidlá HONDA sú financované prostredníctvom spoločnosti UniCredit Leasing Slovakia, a.s., prostredníctvom Rámcovej zmluvy o financovaní HONDA WHOLESALE FINANCING, pričom záväzky Spoločnosti z kúpy týchto vozidiel vo výške 682 490 EUR k 31. decembru 2017 sú počas trvania Zmluvy o úvere zabezpečené zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva k týmto vozidlám. Konečná úroková sadzba p.a. (s výnimkou bezúročného obdobia dohodnutého zmluvnými stranami) sa určí ako súčet sadzby 3M EURIBOR a príslušnej prirážky podľa kritérií bezúročnej doby a penetrácie pre vozidlá v rozmedzí od 0 - 3 %.

Úver poskytnutý spoločnosťou Mercedes-Benz Financial Services Česká republika s.r.o. vo výške 2 000 000 EUR k 31. decembru 2017 je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosti spoločnosti MCW, s.r.o. a Motor-Car Prešov, s.r.o. Vrátenie peňažných prostriedkov je taktiež zabezpečené prehlásením spoločnosti Wiesenthal Autohandels AG. Úroková sadzba sa určí ako súčet sadzby 3M EURIBOR a príslušnej variabilnej prirážky za rating (1,4 – 3,5 %) zníženej o zrážku za penetráciu (0 - 1,9 %). Dodatkom č. 12 k zmluve o úvere sa splatnosť krátkodobého úveru od MBFS ČR predĺžila do 31. marca 2019.

Na základe Zmluvy o financovaní skladových zásob použitých vozidiel uzatvorenej s Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o. (MBFS SR) je úver vo výške 2 724 445 EUR k 31. decembru 2017 zabezpečený zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva k financovaným vozidlám. Úroková sadzba sa určí ako súčet sadzby 3M EURIBOR a príslušnej variabilnej prirážky za rating (1,4 – 3,5 %) zníženej o zrážku za penetráciu (0 – 1,9 %).

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	15 942	29 764
Výdavky budúcich období krátkodobé	15 942	29 764
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	42 435	43 500
Výnosy budúcich období krátkodobé	42 435	43 500
Spolu	58 377	73 264

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	157 492 305	140 999 444
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	29 463 985	27 183 140
Tržby za tovar	128 028 320	113 816 304
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 648 674	13 585 604
Čistý obrat celkom	169 140 979	154 585 048

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	tovar		služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	120 530 214	107 315 668	28 523 322	26 318 720	149 053 536	133 634 388
Zahraničie	7 498 106	6 500 636	940 663	864 420	8 438 769	7 365 056
Spolu	128 028 320	113 816 304	29 463 985	27 183 140	157 492 305	140 999 444

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 98 589 EUR ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016	Stav k 1.1.2016	Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob	
				2017	2016
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	323 752	225 163	242 090	98 589	-16 927
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	323 752	225 163	242 090	98 589	-16 927
Manká a škody				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				98 589	-16 927

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 848 679	776 684
Aktivácia materiálu a tovaru	1 848 679	776 684
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 015 484	16 054 689
Predaj materiálu	4 052 751	3 785 110
Inventarizačné rozdiely	2 739	4 874
Poistné náhrady	188 545	412 298
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	7 595 923	9 800 494
Prijatý dar	0	504 000
Ostatné	175 526	1 547 913
Finančné výnosy, z toho:	3 459 878	2 695 795
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	175 671	29 980
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	175 671	29 980
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	3 284 207	2 665 815
Výnosy z podielov na zisku	2 808 037	2 006 520
Prijaté úroky	372 803	208 875
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	103 367	116 860
Ostatné	0	333 550

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 848 133	6 293 661
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>20 800</i>	<i>20 800</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 800	19 800
iné uisťovacie audítorské služby	1 000	1 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 827 333</i>	<i>6 272 861</i>
Doprava	45 661	37 929
Leasing	1 092 551	1 124 102
Nájomné	719 573	671 612
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	228 423	41 546
Náklady na inzerciu, reklamu	528 971	356 880
Externé služby	1 981 642	845 569
Náklady na IT	523 328	519 073
Náklady na telekomunikačné služby	82 670	97 467
Poplatky platené Skupine	446 649	99 851
Opravy a udržiavanie	740 258	1 231 580
Reprezentačné	359 194	304 723
Ochrana objektu	277 437	245 990
Ostatné	800 976	696 539
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 410 922	12 094 638
Predaj materiálu	3 251 316	3 074 590
Manká a škody	80 595	144 300
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	6 536 252	8 571 554
Odpis pohľadávky	10 566	9 346
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	157 516	-154 929
Poistenie	277 086	266 451
Ostatné	97 591	183 326
Finančné náklady, z toho:	1 282 398	1 958 508
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15 972</i>	<i>4 583</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 266 426</i>	<i>1 953 925</i>
nákladové úroky	1 138 557	1 129 193
bankové poplatky	60 474	71 014
ostatné finančné náklady	59 096	58 808
predané podiely, ostatný DFM	8 299	336 369
OP k FM	0	358 541

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	15 761 854	14 756 146
Mzdy	10 404 927	9 374 276
Ostatné náklady na závislú činnosť	838 541	1 100 198
Sociálne poistenie	2 595 196	2 367 115
Zdravotné poistenie	1 190 139	923 600
Sociálne zabezpečenie	724 769	990 957
Ostatné	8 282	0

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-4 426 469	0	114 977	-4 311 492
Zásoby	442 521	0	688	443 209
Pohľadávky	110 841	0	142 010	252 851
Rezervy	1 642 039	0	868 078	2 510 117
Ostatné	207 754	0	-152 965	54 789
Celkom	-2 023 314	0	972 788	-1 050 526
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložený daňový záväzok (-) vypočítaný	-424 896	0	204 286	-220 611
Odložený daňový záväzok zaučtovaný	424 896	0	-204 286	220 611

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 816 702			2 042 007		
teoretická daň		591 507	21		449 242	22
Daňovo neuznané náklady	842 983	177 027		1 034 968	227 593	
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 808 037	-589 688		-2 006 529	-441 436	
Zmena sadzby dane	0	0			-20 233	
Iné	0	0			0	
Spolu		178 846	6		215 165	10
Splatná daň z príjmov		383 132	13		534 763	26
Odložená daň z príjmov		-204 286	- 7		-319 598	- 16
Celková daň z príjmov		178 846	6		215 165	10

8. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Z ručenia:		
voči Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	30 720 000	4 015 000
voči Mercedes-Benz Financial Services Česká republika s.r.o.	4 464 461	4 218 941
voči Tatra banke a.s. za tretí subjekt	7 609 236	2 854 920

V súvislosti s financovaním skladových zásob nových a jazdených vozidiel Spoločnosť ručí voči spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o. za vybrané spoločnosti v rámci Skupiny Motor-Car v celkovej výške 30 720 000 EUR. Spoločnosť taktiež ručí voči spoločnosti Mercedes-Benz Financial Services Česká republika, s.r.o. za spoločnosť Hošek Motor, a.s. vo výške 114 000 000 CZK.

V súvislosti so Zmluvou o konsolidácii finančných prostriedkov a Zmluvou o ručení podpísanou s Tatra bankou, a.s. ručí za všetkých účastníkov cash pooling Skupiny Motor-Car k 31. decembru 2017 do výšky vyčerpaného úverového rámca vo výške 2 378 206 EUR. Celkové čerpanie cash-poolingu k 31. decembru 2016 bolo vo výške 3 028 951 EUR.

Medzi veriteľom Tatra banka, a.s., prístupujúcim dlžníkom Spoločnosť a pôvodnými dlžníkmi (Motor-Car Trenčín, s.r.o., MOTOR-CAR Martin, s.r.o. a Motor - Car Dunajská Streda s.r.o.) bola uzatvorená zmluva o prístupení záväzku v celkovej výške 2 700 000 EUR. Spoločnosť ručí za tieto spoločnosti do výšky vyčerpaného úverového rámca vo výške 1 868 130 EUR k 31. decembru 2017. (Motor-Car Trenčín, s.r.o.: 431 250 EUR, MOTOR-CAR Martin, s.r.o.: 307 920 EUR, Motor - Car Dunajská Streda s.r.o.: 1 128 960 EUR).

Spoločnosť v roku 2017 uzatvorila s veriteľom Tatra banka, a.s., dohodu o ručení za dlžníkov (Motor – Car Nitra, s.r.o. a Motor-Car Nové Zámky, s.r.o.) v celkovej výške 2 257 000 EUR. Spoločnosť ručí za tieto spoločnosti do výšky vyčerpaného úverového rámca vo výške 2 125 980 EUR k 31. decembru 2017. (Motor – Car Nitra, s.r.o.: 1 338 550 EUR, Motor-Car Nové Zámky, s.r.o.: 787 430 EUR)

Spoločnosť ručí za nasledovné spoločnosti v rámci Skupiny Motor-Car v prospech banky Tatra banka a.s. do výšky:

- Motor-Car Zvolen s.r.o.: 22 000 EUR
- Motor-Car Žilina, s.r.o.: 24 000 EUR
- MOTOR – CAR Košice s.r.o.: 60 000 EUR
- Motor-Car Prešov, s.r.o.: 118 750 EUR
- Orientik Motor-Car Kft: 380 000 EUR

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

9. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	15 224 673	14 353 782
Majetok prijatý do úschovy	927 498	1 219 643
Záväzky z leasingu	979 121	1 928 110

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017, okrem tých ktoré sú uvedené nižšie:

- Dňa 24. januára 2018 spoločnosť Motor-Car Bratislava, spol. s r.o. uzavrela s bankou Tatra banka, a.s. dodatok k zmluve o kontokorentnom úvere s povoleným prečerpaním vo výške 10.000.000 EU, ktorým sa predlžuje splatnosť do 31. marca 2019
- Dňa 28. februára 2018 spoločnosť Motor - Car Bratislava, spol. s r.o. uzavrela so spoločnosťou Mercedes Benz Financial Services dodatok k zmluve o úvere, v rámci ktorého bola doba splatnosti krátkodobého financovania v hodnote 4 000 000 EUR predĺžená do 31. marca 2019
- Dňa 23. marca 2018 spoločnosť Hošek Motor a.s., splatila krátkodobú pôžičku vo výške 1 290 387 EUR.

VI. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

- s materskou účtovnou jednotkou:
 - o Wiesenthal Autohandels AG
- s dcérskymi účtovnými jednotkami:
 - o MOTOR-CAR Žilina, a.s.
 - o Motor-Car Prešov, s.r.o.
 - o MCW, s.r.o.
 - o LEAS.SK, s.r.o.
 - o Motor- Car Nové Zámky, s.r.o.
 - o Motor-Car Trnava, s.r.o.
 - o MOTOR - CAR Košice s.r.o.
 - o Motor-Car Trenčín, s.r.o.
 - o Motor - Car Nitra s.r.o.
 - o KIA Bratislava s.r.o.
 - o Motor – Car Michalovce, s.r.o.
 - o Motor-Car Banská Bystrica, spol. s r.o.
 - o Motor-Car Zvolen s.r.o.
 - o Motor-Car Dunajská Lužná, s.r.o.
 - o Motor-Car Humenné, s.r.o.
 - o Motor-Car Martin s.r.o.
 - o Motor-Car Praha s.r.o.
 - o Hošek Motor a.s.
 - o Autentik Motor-Car Kft.
 - o Orientik Motor-Car Kft.
 - o Autocentrum hm s.r.o.
- s účtovnými jednotkami s podstatným vplyvom:
 - o Motor-Car Poprad, spol. s r.o.
 - o BCI-S&T, s.r.o.
 - o Motor - Car Dunajská Streda s.r.o.
- s ostatnými spriaznenými osobami:
 - o Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.
 - o Motor-Car Wiesenthal & Co., spol. s r.o.
 - o Wiesenthal Handel und Service GmbH

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup majetku	Dcérska účtovná jednotka	955 205	437 515
Predaj majetku	Dcérska účtovná jednotka	232 399	181 450
	Ostatné spriaznené strany	2 326 423	3 126 892
Úrokové náklady	Dcérska účtovná jednotka	275 140	355 508
	Ostatné spriaznené strany	179 218	194 405
Úrokové výnosy a podiely na zisku	Dcérska účtovná jednotka	2 640 827	1 887 860
	Podstatný vplyv	239 059	118 660
Nákup zásob	Dcérska účtovná jednotka	3 482 273	5 524 240
	Podstatný vplyv	283 421	63 713
	Ostatné spriaznené strany	3 768 424	1 194 576
Predaj zásob	Dcérska účtovná jednotka	5 551 720	5 104 229
	Podstatný vplyv	716 911	69 408
	Ostatné spriaznené strany	40 942 730	35 998 937
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	1 258 901	1 284 721
	Podstatný vplyv	2 668	2 415
	Ostatné spriaznené strany	21 664	15 056
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	120 000	0
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	2 100 905	2 079 147
	Podstatný vplyv	67 785	59 574
	Ostatné spriaznené strany	282 480	83 495

		Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Spriaznená osoba			
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	120 000	0
	Dcérska účtovná jednotka	590 166	389 175
	Podstatný vplyv	1 677	110
	Ostatné spriaznené strany	21 277 926	19 658 655
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	976 713	645 726
	Podstatný vplyv	62 567	10 162
	Ostatné spriaznené strany	3 293 645	3 941 233
	Ostatné spriaznené strany	42 000	0
Poskytnuté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	14 062 138	15 398 460
	Podstatný vplyv	966 294	859 861
Prijaté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	1 183 096	1 295 143
	Podstatný vplyv	0	188 873
	Ostatné spriaznené strany	1 697 388	1 072 883
Leasing	Dcérska účtovná jednotka	2 878 661	4 470 100
Vklad do základného imania	Dcérska účtovná jednotka	14 278 745	14 561 926
	Podstatný vplyv	695 814	732 819
Poskytnutie záruk a garancií			
Iné			

VIII. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	389 266	0	0	0	389 266
Ostatné kapitálové fondy	6 247	0	0	0	6 247
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	88 490	0	0	0	88 490
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	912 966	0	0	0	912 966
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 991 261	0	0	1 826 842	17 818 103
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 826 842	2 637 856	0	-1 826 842	2 637 856
Vlastné imanie spolu	19 215 072	2 637 856	0	0	21 852 928

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	389 266	0	0	0	389 266
Ostatné kapitálové fondy	6 247	0	0	0	6 247
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	88 490	0	0	0	88 490
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	912 966	0	0	0	912 966
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 980 360	0	0	1 010 901	15 991 261
Neuhrazená strata minulých rokov	-263 750	0	0	263 750	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 274 650	1 826 842	0	-1 274 651	1 826 842
Vlastné imanie spolu	17 388 229	1 826 842	0	0	19 215 072

Základné imanie Spoločnosti tvoria vopred dohodnuté vklady spoločníkov v menovitej hodnote 389 266 EUR. Od výšky vkladu spoločníkov sa odvíja výška podielu účasti na Spoločnosti. Informácie o počte spoločníkov a ich podieloch na základnom imaní sú uvedené v časti Všeobecné informácie, bod 8. Hodnota splateného základného imania predstavuje 389 266 EUR. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám na základnom imaní Spoločnosti.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 1 826 842 EUR bol preúčtovaný na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 816 702	2 042 007
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	2 635 494	3 889 005
Odpis zásob	80 595	144 300
Odpis pohľadávky	10 566	9 346
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	358 540
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	124 017	-400 824
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	688	-209 613
Zmena stavu rezerv	860 124	422 602
Úrokové náklady (netto)	765 754	920 308
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 059 670	-1 228 940
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-2 910 904	-2 123 380
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 323 366	3 823 351
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-50 245	-1 775 532
Úbytok (prírastok) zásob	274 582	-4 755 591
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2 080 760	3 977 218
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	5 628 463	1 269 446

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	5 628 463	1 269 446
Zaplatené úroky	-1 138 557	-1 129 193
Prijaté úroky	475 670	208 885
Zaplatená daň z príjmov	-580 309	-736 273
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	1
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 385 268	-387 134
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-10 416 246	-10 390 903
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	7 595 923	9 800 494
Obstaranie finančných investícií	-1 621 281	-847 107
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	1 329 696	469 115
Prijaté dividendy	2 808 037	2 006 520
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-303 871	1 038 119
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-4 566 854	1 975 938
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	304 668	-1 352 364
Splátky dlhodobých záväzkov	237 967	-1 229 215
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 024 219	-605 641
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	57 178	45 344
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	404 824	359 480
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	462 002	404 824