

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017**A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE****1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:**

MD-Bavaria Žilina, s.r.o.
Bytčická 8105/82, 01001 Žilina
IČO: 36400882, DIČ: 2020133753

Spoločnosť MD-Bavaria Žilina, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17.7.2001 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 19.9.2001 (Obchodný register Obchodného súdu Žilina Oddiel Sro, vložka č. 13106/L).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- nákup a predaj motorových vozidiel
- nákup a predaj jednostopových vozidiel
- oprava a údržba motorových vozidiel
- prenájom motorových vozidiel

3. Spoločnosť nemá účasť v iných účtovných jednotkách.**4. Priemerný počet zamestnancov**

Spoločnosť mala v roku 2017 priemerne 65 zamestnancov, z toho 3 vedúci pracovníci. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka spoločnosť eviduje 65 pracovníkov.

5. 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 len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2016 dňa 09.11.2017 a rozhodlo o zaúčtovaní zisku na nerozdelený zisk minulých rokov a čiastočnom vyplatení spoločníkov.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI**1. Orgány Spoločnosti**

Konatelia: Milan Detko st.
Milan Detko ml.

2. Informácie o spoločníkoch Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017:

	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv
	v eurách	%	%
Milan Detko st.	3 320	5	5
Milan Detko ml.	63080	95	95
SPOLU	66400	100	100

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne počas celého účtovného obdobia. Zmeny metódy sa počas účtovného obdobia nevyskytli.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4		45%, 25%, 20%, 10%
Oceniteľné práva (licencie)	4		25%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 eur a nižšia, sa eviduje ako spotreba. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	6	Rovnomerná	16,67
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerná	25

c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o cenných papieroch.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Vedľajšie náklady na obstaranie sa zahrňujú do ocenenia pri príjme na sklad.

V priebehu účtovného obdobia došlo k prechodnému zníženiu úžitkovej hodnoty zásob a preto sa vytvárala opravná položka.

e) Zákazková výroba

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nevykonávala zákazkovú výrobu.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam. V roku 2017 boli vytvorené nedaňové opravné položky k neuhradeným pohľadávkam vo výške 4325 eur.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.

j) Odložené dane z príjmu

Odložené dane z príjmu sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Leasing

Spoločnosť neeviduje majetok obstarávaný formou finančného leasingu.

m) Deriváty

Spoločnosť neobchoduje s cennými papiermi a neúčtuje o derivátoch.

n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neeviduje majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným ECB platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Výnosy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	65	54,66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	65	59
počet vedúcich zamestnancov	3	3

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné prá- va	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		58281	8381					66662
Prírastky								
Úbytky			8381					8381
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		58281						58281
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		58281	8381					66662
Prírastky								
Úbytky			8381					8381
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		58281						58281
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- telné prá- va d	Goodwill e	Ostat-ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtov- ného obdobia		58281	8381					66662
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		58281	8381					66662
Oprávky								
Stav na začiatku účtov- ného obdobia		58281	8381					66662
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		58281	8381					66662
Opravné položky								
Stav na začiatku účtov- ného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtov- ného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnu- teľ-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	64105		3198035				6098		3268238
Prírastky			1309171					11850	1321021
Úbytky			2240984				6098		2247082
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	64105		2266222					11850	2342177
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1221731						1221731
Prírastky			428896						428896
Úbytky			702460						702460
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			948167						948167
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	64105		1976304					11850	2040409
Stav na konci účtovného obdobia	64105		1318055					11850	1394010

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnu- tel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	64105		2574344				123657		2762106
Prírastky			1828376				6098		1834474
Úbytky			1204685				123657		1328342
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	64105		3198035				6098		3268238
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1080870						1080870
Prírastky			485898						485898
Úbytky			345037						345037
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1221731						1221731
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	64105		1493474				123657		1681236
Stav na konci účtovného obdobia	64105		1976304				6098		2046507

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtov- ného obdobia b	Zvýšenie hod- noty c	Zníženie hod- noty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtov- nom období e	Stav na konci účtov- ného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane		1000000			1000000
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane		4696			4696
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu		1004696			1004696

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtov- ného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtov- ného obdobia f
Materiál		30893			30893
Nedokončená výroba a polotova- ry vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu		30893			30893

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	17954	4325		8701	13578
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	17954	4325		8701	13578

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1004696		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1004696		
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	671983	949684	1621667
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	63354		63354
Iné pohľadávky	648818		648818
Krátkodobé pohľadávky spolu	1384155	949684	2333839

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	60 000	60 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	60 000

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	24 039	17 040
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	830 033	857 705
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	854 072	874 745

11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 346 055
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	5 976
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	940 079
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	400 000
Iné	
Spolu	1 346 055

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	10 000	600	600		10 000
Garancie	10 000	600	600		10 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 425	59982	36 425		59982
Rezerva na odvody+ mzdy	32825	55732	32825		55732
Rezerva na audit	3600	4250	3600		4 250

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	10 000	2883	2883		10000

Garancie	10 000	2883	2883		10000
Krátkodobé rezervy, z toho:	29635	36426	29635		36426
Rezerva na audit	3600	3600	3600		3600
Rezerva na dovolenku	26035	32826	26035		32826

13. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	11463	12356
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1575367	1621440
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Záväzky po lehote splatnosti		

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	24444	64649
odpočítateľné	4325	
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	26665	42288
odpočítateľné	26665	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	466	

Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		4696
Zmena odloženého daňového záväzku	-5162	
Zaúčtovaná ako náklad	4696	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

15. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	7660	5511
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6272	4773
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	2468	2624
Konečný zostatok sociálneho fondu	11463	7660

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
 Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
TB úver.č.s00300/2017	eur	1,55	31.3.2022		975000	
Krátkodobé bankové úvery						
Austria Bank	eur				6537766	
TB úver č.00300/2017	Eur	1,55	31.12.2018		300000	

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnos- ti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné ob- dobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú-ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

17. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtov- né obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úč- tovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zos- tatok b	Konečný zos- tok c	Začiatkový stav d	Bežné účtov- né obdobie e	Bezprostredne predchá- dzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	21486			21486	
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizač- ných zásob vo výkaze zis- kov a strát	x	x	x	21486	

18. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4278651	3943953
Tržby za tovar	23137551	19970531
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2405964	1605808
Čistý obrat celkom	29822166	25520292

19. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4900	3600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4900	3600
iné zisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

20. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

21. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1430229	x	x	1783205	x	x
teoretická daň	x	300348	21	x	392305	22
Daňovo neuznané náklady	119114	25014	21	203840	44845	22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		-288				
Iné						
Spolu	1549343	325074	21	1987045	437150	22
Splatná daň z príjmov	x	330236	21	x	419823	22
Odložená daň z príjmov	x	-5162	21	x	17327	22
Celková daň z príjmov	x	325074	21	x	437150	22

G. VÝNOSY**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	Služby a tovar		Spolu	
	2017 eur	2016 eur	2017 eur	2016 eur
Výnosy servisu	4153366	3860394	4153366	3860394
Výnosy - provízie	125285	83559	125285	83559
Tržby z predaja automobilov SK	22819235	19690766	22819235	19690766
Tržby z predaja automobilov EU	318316	279585	318316	279585
SPOLU	27416202	23914304	27416202	23914304

3. Zmena stavu zásob : 21486**4. Aktivácia**

Prehľad významných výnosov pri aktivácii nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2017 eur	2016 eur
Aktivácia služieb	396922	240618
SPOLU	396922	240618

5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných významných výnosov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2017 eur	2016 eur
Zmluvné pokuty	6923	
Náhrady škôd	33551	62672
Ostatné	50434	101032
Material	707128	611304
Majetok	1698836	994504
SPOLU	2496872	1769512

6. Finančné výnosy

Prehľad finančných výnosov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2017 Eur	2016 eur
Úroky	34562	27216
Ostatné fin.výnosy	3	
Kurzové zisky		
Realizované kurzové zisky		
Nerealizované kurzové zisky-prepočet na euro		
SPOLU	34565	27216

H. NÁKLADY**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad nákladov na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2017 eur	2016 eur
Opravy a údržba	30721	77403
Cestovné	21655	9874
Reprezentačné	37502	20738
Nájom	305262	211155
Drobný nehmotný majetok		15695
Školenia	65939	34303
Inzercia a reklama	133124	235621
Marketingové služby	98985	7862
Služby na prefakturáciu	125234	255549
Náklady na audit	4900	3600
Telekomunikačné služby	18450	16586
Ostatné	303499	446468
SPOLU	1145271	1015684

2. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných významných nákladov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2017 eur	2016 Eur
Zostatková cena predaného HIM	1518361	859646
Pred. materiál	577189	506319
Poistné	134038	95973
Ostatné	16950	5025
SPOLU	2246538	1466963

3. Finančné náklady

Prehľad finančných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2017 eur	2016 Eur
Bankové poplatky	15396	13333
Úroky	91863	63262
Kurzové straty nerealizované kurzové straty prepočet na euro	63	8
SPOLU	107322	76603

4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť nevykázala žiadne mimoriadne náklady.

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Majetok, ktorý nie je vo vlastníctve Spoločnosti**

Spoločnosť sídli v prenajatých priestoroch.

2. Majetok daný do prenájmu

Spoločnosť dala do prenájmu majetok.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**1. Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť nemá ďalšie 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Ostatné finančné pohľadávky / záväzky

Spoločnosť neeviduje finančné pohľadávky a záväzky.

L. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti sa za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období dosiahli výšku 16702 EUR .

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie medzi spriaznenými stranami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok.

Milan Detko- Geoferum nakúpené služby 215938 eur

 Výnosové úroky z pôžičky 13415 eur

MD Rent s.r.o. – nakúpené služby 89325 eur

 fakturácia tovaru 1635307 eur

 výnosové úroky z pôžičky 11 eur

MD Bavaria Group výnosové úroky z pôžičky 16756 eur

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2017 spoločnosť navýšila výšku úveru v banke.

R. PEŇAŽNÉ TOKY PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA