

Zostavené podľa opatrenia č. MF/388/2014 Z. z. a 417/2015 Z. z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky určených na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu.

ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE A HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Účtovná jednotka ARVAL SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Pribinova 4253/19. Založená bola dňa 10. júna 2004 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 22. júna 2004. IČO 35 890 487. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, Oddiel Sro, Vložka číslo 32167/B).

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- nákup, predaj a prenájom motorových vozidiel a ich príslušenstva,
- prenájom hnutelných vecí - spotrebného tovaru,
- automatizované spracovanie dát,
- poskytovanie software,
- správa počítačových sietí,
- poskytovanie verejne dostupných informácií,
- činnosť ekonomických, organizačných a účtovných poradcov,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľného majetku,
- kancelárske a administratívne práce.
- vedenie účtovníctva

2. INFORMÁCIE O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

3. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením v súlade s Obchodným zákonníkom dňa 31. mája 2022.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 Zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky a pozostáva zo Súvahy, Výkazu ziskov a strát a Poznámok k účtovnej závierke.

Posúdili sme všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii v čase zostavenia tejto účtovnej závierky a sme presvedčení, že mimoriadna situácia vyvolaná vojnou na Ukrajine, rast inflácie na ceny energií, materiálov a miezd nemajú významný vplyv na činnosť účtovnej závierky.

Spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2022 kladné vlastné imanie v sume 13 594 tisíc EUR, avšak pomer jej vlastného imania a záväzkov je menší ako 8 ku 100. Podľa § 67a Obchodného zákonníka spoločnosti hrozí úpadok (je v kríze), ak pomer vlastného imania a záväzkov je pod 8 ku 100.

Podľa § 67b Obchodného zákonníka štatutárny orgán spoločnosti, ktorý zistil alebo s prihliadnutím na všetky okolnosti mohol zistiť, že spoločnosť je v kríze, je povinný v súlade s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starostlivosti urobiť všetko, čo by v obdobnej situácii urobila iná rozumne starostlivá osoba v obdobnom postavení na jej prekonanie.

Spoločnosť rieši túto situáciu nasledovným spôsobom:

- Spoločnosť platí záväzky voči tretím stranám v rámci ich doby splatnosti.
- Spoločnosť plánuje splniť požiadavku pomeru vlastného imania a záväzkov v roku 2023 a to navýšením ostatných kapitálových vkladov.
- Spoločnosť nevrátila žiadne plnenie nahrádzajúce vlastné zdroje spolu s príslušenstvom a zmluvnou pokutou.
- Spoločnosť robí všetko v súlade s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starostlivosti, čo by v obdobnej situácii urobila iná rozumne starostlivá osoba v obdobnom postavení na jej prekonanie.

5. ÚDAJE O SKUPINE

A. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, je spoločnosť BNP Paribas S.A., 16 boulevard des Italiens, 750 09 Paríž, Francúzska republika.

B. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj Spoločnosť, je spoločnosť ARVAL SERVICE LEASE SA, boulevard Haussmann 1, 750 09 Paríž, Francúzska republika.

C. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v bode A) a v B), je BNP Paribas S.A., 16 boulevard des Italiens, 750 09 Paríž, Francúzska republika. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená na webovej stránke www.bnpparibas.com.

Účtovná závierka sa musí odoslať do Greffe du Tribunal de commerce de Paris 1, Quai de la Corse 75198 PARIS Cedex 04 pod referenciou RCS Paris 662 042 449.

6. POČET ZAMESTNANCOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	289	240
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	314	268
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	7

ČL. II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH

1. INFORMÁCIA O APLIKÁCII A ZMENÁCH ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD

1.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

- Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky Spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
- Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
- Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
- Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku III. bode 2.2 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
- Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
- Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

1.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1.2.1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok v hodnote od 332 EUR do 1 700 EUR sa účtuje na príslušné majetkové účty. Dlhodobý hmotný majetok do výšky 332 EUR (okrem nábytku) je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

c) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok Spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

e) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

g) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

h) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

j) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

k) Splatná daň z príjmov

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.

l) Odložená daň z príjmov

Odložená daň z príjmu sa počíta z nasledovných položiek:

- Rozdiel medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť 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.

m) Vykazovanie výnosov

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 služieb.

1.2.2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Druh dlhodobého nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárne odpisy	33,33

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania.

Spoločnosť samostatne odpisuje prenajímaný majetok – dopravné prostriedky, pri ktorom sa účtovný odpis vypočíta v závislosti od počtu dní trvania nájomnej zmluvy.

Druh dlhodobého hmotného majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Prenajímaný majetok	3-5	lineárna	20-33,33
Stroje, prístroje a kancelárske zariadenia	3-6	lineárna	16,67-33,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Nábytok	5	lineárna	20
Technické zhodnotenie	10	lineárna	10
Drobný dlhodobý majetok do 332 EUR	rôzna	jednorázový odpis	100

Pre daňové účely Spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú odlišné od sadzieb používaných pre účtovné účely.

Prevažnú časť dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti predstavujú nakúpené automobily. Do obstarávacej ceny vozidla sa zahŕňa fakturovaná čiastka (bez DPH), príslušenstvo a poplatok za registráciu na príslušnom dopravnom inšpektoráte.

1.2.3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritériá	Opravná položka v %
Po splatnosti 91 - 180 dní	20
Po splatnosti 181 - 360 dní	50
Po splatnosti viac ako 360 dní	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100
V konkurze	100

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

1.2.4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

1.2.5. ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD A ÚČTOVNÝCH METÓD, ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA A POSTUPOV

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

V roku 2022 došlo k zmene vykazovania výnosov za účtovnícke služby poskytované ostatným spriazneným osobám, ktoré sú od roku 2022 vykazované na riadku 5 výkazu ziskov a strát ako výnosy z predaja služieb. V predchádzajúcich účtovných obdobiach boli tieto výnosy vykázané na riadku 9 vo výkaze ziskov a strát ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

V tejto súvislosti Spoločnosť vykonala nasledovné úpravy na úrovni účtovnej závierky, aby boli porovnateľné údaje konzistentné. Spoločnosť v účtovnej závierke v údajoch za bezprostredné predchádzajúce obdobie navýšila riadok 5 výkazov ziskov a strát o sumu 6 994 724 EUR a súvzťažne ponížila riadok 9 výkazu ziskov a strát.

1.2.6. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosť nevykonala v bežnom účtovnom období žiadne významné opravy chýb minulých období.

ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. AKTÍVA

1.1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a r. 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy je zobrazený v tabuľkách na str. 20 až 23.

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	84 816	0	0	0	0	0	84 816
Prírastky	0	45 823	0	0	0	0	0	45 823
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 639	0	0	0	0	0	130 639
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 734	0	0	0	0	0	37 734
Prírastky	0	54 722	0	0	0	0	0	54 722
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	92 456	0	0	0	0	0	92 456
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47 082	0	0	0	0	0	47 082
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 183	0	0	0	0	0	38 183

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 692	0	0	0	0	0	4 692
Prírastky	0	80 124	0	0	0	0	0	80 124
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 816	0	0	0	0	0	84 816
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 692	0	0	0	0	0	4 692
Prírastky	0	33 042	0	0	0	0	0	33 042
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 734	0	0	0	0	0	37 734
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 082	0	0	0	0	0	47 082

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a ich súbory	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	491 805	176 000 273	0	0	0	1 443 899	0	177 935 977
Prírastky	0	5 578	51 561 411	0	0	0	1 968 852	0	53 535 841
Úbytky	0	0	22 535 806	0	0	0	0	0	22 535 806
Presuny	0	0	1 443 899	0	0	0	-1 443 899	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	497 383	206 469 777	0	0	0	1 968 852	0	208 936 012
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	146 519	56 483 072	0	0	0	0	0	56 629 591
Prírastky	0	53 944	30 634 810	0	0	0	0	0	30 688 754
Úbytky	0	0	22 535 806	0	0	0	0	0	22 535 806
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	200 463	64 582 076	0	0	0	0	0	64 782 539
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 926 842	0	0	0	0	0	2 926 842
Prírastky	0	0	69 199	0	0	0	0	0	69 199
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 996 041	0	0	0	0	0	2 996 041
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	345 286	116 590 359	0	0	0	1 443 899	0	118 379 544
Stav na konci účtovného obdobia	0	296 920	138 891 660	0	0	0	1 968 852	0	141 157 432

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a ich súbory	Pest. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	398 272	155 617 577	0	0	0	225 225	0	156 241 074
Prírastky	0	93 533	38 602 141	0	0	0	1 443 899	0	40 139 573
Úbytky	0	0	18 444 670	0	0	0	0	0	18 444 670
Presuny	0	0	225 225	0	0	0	-225 225	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	491 805	176 000 273	0	0	0	1 443 899	0	177 935 977
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	101 581	46 861 197	0	0	0	0	0	46 962 778
Prírastky	0	44 938	28 228 753	0	0	0	0	0	28 273 691
Úbytky	0	0	18 606 878	0	0	0	0	0	18 606 878
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	146 519	56 483 072	0	0	0	0	0	56 629 591
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 063 569	0	0	0	0	0	3 063 569
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	136 727	0	0	0	0	0	136 727
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 926 842	0	0	0	0	0	2 926 842
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	296 691	105 692 811	0	0	0	225 225	0	106 214 727
Stav na konci účtovného obdobia	0	345 286	116 590 359	0	0	0	1 443 899	0	118 379 544

1.2. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)

Druh zásob	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0
Výrobky	0	0
Zvieratá	0	0
Tovar	4 891	5 218
Nehnutelnosť na predaj	0	0
Zásoby spolu	4 891	5 218

1.3. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)**a) Prehľad o opravných položkách**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	292 208	39 452	0	417	332 077
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	292 208	39 452	0	417	332 077

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky na začiatku účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	303 216	0	11 008	0	292 208
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	303 216	0	11 008	0	292 208

b) Veková štruktúra pohľadávok

Prehľad vekovej štruktúry pohľadávok k 31. decembru 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	272 473	0	272 473
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daň	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	272 473	0	272 473
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 906 219	1 599 214	8 505 433
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	1 418 670	1 418 670
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0

Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	32 230	0	32 230
Iné pohľadávky	315 297	0	315 297
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 253 746	3 017 884	10 271 630

Prehľad vekovej štruktúry pohľadávok k 31. decembru 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	267 853	0	267 853
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky - odložená daň	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	267 853	0	267 853
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 449 676	1 555 319	7 004 995
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	41 110	1 314 200	1 355 310
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 706 060	0	1 706 060
Iné pohľadávky	289 677	0	289 677
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 486 523	2 869 519	10 356 042

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky spolu	272 473	267 853
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	272 473	267 853
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0

Krátkodobé pohľadávky spolu	10 271 630	10 356 042
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 253 746	7 486 523
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 017 884	2 869 519

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom a neexistuje ani inak obmedzené právo s nimi nakladať.

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6 b).

1.4. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 066)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	44 483 278	371 088
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	44 483 278	371 088

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31. decembru 2022. Spoločnosť má viacero termínovaných vkladov v celkovej výške 33 000 000 EUR s dĺžkou trvania v priemere 156 dní.

1.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	448 023	0
Ostatné	448 023	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	902 277	185 120
Operatívny leasing - doplnkové služby	672 035	0
Nájomné	214 009	24 601
Ostatné	16 233	160 519
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 515 666	1 128 281
Poistené plnenia	146 760	41 615
Objemový bonus	827 098	780 185
Prenájom áut	460	0
Ostatné	541 348	306 481
Spolu	2 865 966	1 313 401

2. PASÍVA**2.1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 1 327 757 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 1 327 757 EUR spoločnosti ARVAL SERVICE LEASE SA. Celé základné imanie je splatené.

b) Rozdelenie účtovného zisku

Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	1 986 995
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 986 995
Iné	0
Spolu	1 986 995

c) Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Návrh vedenia spoločnosti valnému zhromaždeniu na rozdelenie zisku za rok 2022 je nasledujúci:

- zisk vo výške 2 707 014 EUR sa ponechá ako nerozdelený zisk minulých rokov.

d) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX.

2.2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)**a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2022 a 31.12.2021**

Druh rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	65 630	4 345	0	0	69 975
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>65 630</i>	<i>4 345</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>69 975</i>
Náklady na odchodné	65 630	4 345	0	0	69 975

Krátkodobé rezervy, z toho:	6 497 681	8 608 054	6 497 681	0	8 608 054
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>177 399</i>	<i>275 872</i>	<i>177 399</i>	<i>0</i>	<i>275 872</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné	177 399	275 872	177 399	0	275 872
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6 320 282</i>	<i>8 174 513</i>	<i>6 320 282</i>	<i>0</i>	<i>8 174 513</i>
Náklady na servis a pneumatiky	2 693 224	2 474 417	2 693 224	0	2 474 417
Poistné	929 397	2 045 547	929 397	0	2 045 547
Ostatné prevádzkové rezervy	284 783	655 598	284 783	0	655 598
Odmeny	824 467	1 076 005	824 467	0	1 076 005
Nevyfact.dodávky - údržba	491 087	0	491 087	0	0
Nákup pohonných hmôt	265 001	383 212	265 001	0	383 212
Úroky z prijatých pôžičiek	0	1 005 285	0	0	1 005 285
IT služby	652	610	652	0	610
Audit	8 625	0	8 625	0	0
Nevyfact. dodávky - poistné udalosti	179 420	185 723	179 420	0	185 723
Iné	643 626	505 785	643 626	0	505 785

Druh rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 227	41 403	0	0	65 630
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>24 227</i>	<i>41 403</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>65 630</i>
Náklady na odchodné	24 227	41 403	0	0	65 630
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 577 298	6 203 209	6 282 826	0	6 497 681
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>144 900</i>	<i>177 399</i>	<i>144 900</i>	<i>0</i>	<i>177 399</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné	144 900	177 399	144 900	0	177 399
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6 432 398</i>	<i>6 025 810</i>	<i>6 137 926</i>	<i>0</i>	<i>6 320 282</i>
Náklady na servis a pneumatiky	2 944 242	2 693 224	2 944 242	0	2 693 224
Poistné	945 499	929 397	945 499	0	929 397
Ostatné prevádzkové rezervy	262 559	284 783	262 559	0	284 783
Odmeny	558 439	824 467	558 439	0	824 467
Nevyfact.dodávky - údržba	497 854	491 087	497 854	0	491 087

Nákup pohonných hmôt	151 754	265 000	151 753	0	265 001
Úroky z prijatých pôžičiek	75 187	0	75 187	0	0
IT služby	82 478	0	81 826	0	652
Audit	9 800	8 625	9 800	0	8 625
Nevyfact. dodávky - poistné udalosti	376 046	0	196 626	0	179 420
Iné	528 540	643 626	528 540	0	643 626

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku bola vytvorená matematicky na základe súčinu dní nevyčerpanej dovolenky a mzdového hodinového priemeru zamestnanca. K nevyčerpanej dovolenke bola vytvorená aj rezerva na poistné vypočítaná podľa percenta zákonných odvodov. Spoločnosť účtovala o rezerve na odchodné do dôchodku na základe aktuárskeho odhadu na základe priemerného veku zamestnancov.

2.3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	132 717 576	0	132 717 576
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0
Iné záväzky - sociálny fond	9 840	0	9 840
Odložený daňový záväzok	4 676 711	0	4 676 711
Dlhodobé záväzky spolu	137 404 187	0	137 404 187
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	2 875 058	83 222	2 958 280
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	189 460	332 085	521 545
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	29 580 767	0	29 580 767
Záväzky voči zamestnancom	172	0	172
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	91 021	0	91 021
Iné záväzky	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	32 736 478	415 307	33 151 785

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	70 918 343	0	70 918 343
Iné záväzky - sociálny fond	19 855	0	19 855
Odložený daňový záväzok	3 785 639	0	3 785 639
Dlhodobé záväzky spolu	74 723 837	0	74 723 837
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	495 859	238 382	734 241
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	246 072	372 380	618 452
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	28 034 977	0	28 034 977
Závazky voči zamestnancom	4 148	0	4 148
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	16 265	0	16 265
Iné záväzky	1 209	0	1 209
Krátkodobé záväzky spolu	28 798 530	610 762	29 409 292

Záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	137 404 187	74 723 837
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	137 404 187	74 723 837
Krátkodobé záväzky spolu	33 151 785	29 409 292
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	32 736 478	28 798 530
Závazky po lehote splatnosti	415 307	610 762

Prevažnú časť dlhodobých i krátkodobých záväzkov Spoločnosti tvoria vnútroskupinové pôžičky prijaté od spoločnosti BNP Paribas & BNP Fortis & CENT v celkovej hodnote 162 298 343 EUR (rok 2021: 98

953 320 EUR). Úroková sadzba z prijatých úverov je kalkulovaná ako súčet sadzby EURIBOR a prirážky zodpovedajúcej nákladom BNP Paribas & BNP Fortis & CENT.

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

c) Odložený daňový záväzok

Pozri ČL. III v časti 2. Pasíva, sekcia 2.6 b).

d) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	19 855	10 669
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 970	9 661
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	40 970	9 661
Čerpanie sociálneho fondu	50 985	475
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 840	19 855

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

2.4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH, PÔŽIČKÁCH A NÁVRATNÝCH FINANČNÝCH VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé pôžičky						
BNP Fortis	EUR	1,287	x	106 197 576	106 197 576	70 918 343
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,572	x	541 972	541 972	1 060 475
CENT	EUR	3,961	x	26 520 000	26 520 000	0
Spolu				133 259 548	133 259 548	71 978 818

Krátkodobé pôžičky						
BNP Fortis	EUR	0,542	x	29 580 767	29 580 767	28 034 977
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,548	x	518 503	518 503	394 487
VÚB	EUR		x	0	0	424 758
Spolu				30 099 270	30 099 270	28 854 222

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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
Dlhodobé pôžičky						
BNP Paribas	EUR	0,030	x	0	0	1 100 000
BNP Fortis	EUR	0,522	x	70 918 343	70 918 343	61 587 320
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,524	x	1 060 475	1 060 475	1 151 726
Spolu				71 978 818	71 978 818	63 839 046
Krátkodobé pôžičky						
BNP Fortis	EUR	0,513	x	28 034 977	28 034 977	24 732 879
BNP Paribas	EUR	0,013	x	0	0	4 800 000
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,558	x	394 487	394 487	89 570
VÚB	EUR		x	424 758	424 758	0
Spolu				28 854 222	28 854 222	29 622 449

Dátum splatnosti Spoločnosť neuvádza, nakoľko pôžičky sú čerpané postupne, v menších tranžiach, s rozdielnymi dátumami splatnosti. Úrok je uvedený ako priemerný úrok vypočítaný váženým aritmetickým priemerom.

Spoločnosť disponovala úverovým limitom zo skupiny BNPP vo výške 134 000 000 EUR do 1. apríla 2023. Od 2. apríla 2023 Spoločnosť obnovila úverový limit na hodnotu 193 000 000 EUR, ktorý je platný do 1. apríla 2024.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Úvery boli spoločnosti poskytnuté bez zabezpečenia.

2.5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 998 325	4 005 241
Operatívny leasing	4 568 161	3 608 295
Objemový bonus	415 079	396 946
Ostatné	15 085	0
Spolu	4 998 325	4 005 241

2.6. DAŇ Z PRÍJMOV**a) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 687 540	x	x	2 771 834	x	x
teoretická daň	x	774 383	21%	x	582 085	21%
Daňovo neuznané náklady	981 635	206 143	6%	965 495	202 754	7%
Výnosy nepodliehajúce dani a o iné odpočítateľné položky	0	0	0%	0	0	0%
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmeny sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	4 669 175	980 526	27%	3 737 329	784 839	28%
Splatná daň z príjmov	x	89 394	2%	x	78 551	3%
Odložená daň z príjmov	x	891 132	24%	x	706 288	25%
Celková daň z príjmov	x	980 526	27%	x	784 839	28%

b) Odložená daňová pohľadávka alebo záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	33 935 235	24 864 226
– odpočítateľné	-99 868 493	-89 275 608
– zdaniteľné	133 803 728	114 139 834
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-11 664 896	-6 837 375
– odpočítateľné	-11 664 896	-6 837 375
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	4 676 771	3 785 639
Zmena odloženého daňového záväzku	891 132	706 288
Zaúčtovaná ako náklad	891 132	706 288
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 03, r. 04 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 58 082 126 za rok 2022 a 48 908 632 EUR za rok 2021. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Oblasť odbytu	Výnosy z prenájmu a súvisiace služby		Tržby za tovar		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	45 137 563	37 994 750	16 656	13 712	45 154 219	38 008 462
Krajiny EÚ	12 876 392	10 900 170	0	0	12 876 392	10 900 170

Krajiny mimo EÚ	51 515	0	0	0	51 515	0
Spolu	58 065 470	48 894 920	16 656	13 712	58 082 126	48 908 632

2. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝNOSOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 08, 09)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 603 353	19 383 028
Tržby z predaja dlhodobého majetku	12 918 654	9 363 626
Havarijné/zákonné poistenie motorových vozidiel	3 152 093	2 460 655
Poistné plnenia	6 913 484	7 125 732
Spoluúčasť - prefaktúracia	6 010	9 324
Náhrada za nadmerné opotrebenie	544 363	369 853
Odpis pohľadávok	0	10 000
Ostatné	68 749	43 838

3. OSOBNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 15)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady z toho :	11 164 919	9 097 391
Mzdy	7 710 382	6 356 381
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Zdravotné poistenie	841 742	740 428
Sociálne poistenie	1 828 881	1 493 486
Zákonné sociálne náklady	378 239	287 347
Sociálne zabezpečenie	405 675	219 749

4. FINANČNÉ VÝNOSY (Výkaz ziskov a strát r. 30, r. 31, r. 35, r. 39, r. 42, r. 43 a r. 44)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho :	113 200	44 413
Kurzové zisky	2 616	43 345
Operatívny lízing - úroky	110 584	0
Finančné kompenzácie	0	1 068

5. VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV ZA POSKYTNUTÉ SLUŽBY (Výkaz ziskov a strát r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22 240 218	18 144 524
Náklady na opravu, udržiavanie, pneumatiky a servisné služby	11 347 371	8 943 364
Personálne služby	2 655 835	2 604 235
Poplatky za skupinovú IT podporu a súvisiace služby	1 919 587	1 698 797
Prenájom priestorov a súvisiace služby	1 125 214	1 159 031
Ostatné náklady na vozový park	841 392	927 655
Operatívny lízing	1 304 654	709 857
GPS	424 653	349 925
Ostatné	632 454	417 044
Náhradné vozidlá a asistenčné služby	397 586	336 814
Marketingové náklady	429 177	265 991
Preprava, skladovanie, obhliadky	214 309	101 004
Bonusy	243 062	198 993
Cestovné	157 010	40 325
Maklérske služby	0	6 001
IT a telekomunikačné služby	162 611	148 458
Náklady na reprezentáciu	115 216	62 907

Školenia	173 062	86 588
Právne služby	43 589	46 571
Daňové poradenstvo	0	0
Spracovanie miezd	36 622	28 474
Audítorské služby	16 814	12 490

6. VÝZNAMNÉ POLOŽKY OSTATNÝCH NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 20, r. 21, r. 24, r. 25 a r. 26)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :	39 953 878	35 528 662
Odpisy	21 154 240	19 479 196
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	9 149 418	8 106 928
Poistenie	6 966 163	5 656 889
Opravné položky k dlhodobému majetku	69 199	-136 727
Daň z motorových vozidiel	981 338	872 537
Diaľničné známky	322 072	274 727
Manká a škody	554 992	870 487
Tvorba a rozpustenie opravných položiek k pohľadávkam	39 452	-12 044
Bonusy	0	18 121
Odpis pohľadávok	12 119	45 246
Ostatné dane a poplatky	77 753	51 654
Zmluvné pokuty	427 795	270 047
Ostatné	199 337	31 601

7. FINANČNÉ NÁKLADY (Výkaz ziskov a strát r. 46, r. 47, r. 48, r. 49, r. 52, r. 53 a r. 54)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	1 458 100	724 029
<i>Kurzové straty, z toho :</i>	<i>36 675</i>	<i>69 142</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho :</i>	<i>1 421 425</i>	<i>654 887</i>
Nákladové úroky	1 365 863	642 859
Bankové poplatky	55 562	12 028

8. NÁKLADY VOČI AUDÍTOROVI A AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho :	17 738	12 890
Náklady na audit účtovnej závierky	17 738	12 890
Uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0

9. ČISTÝ OBRAT (Výkaz ziskov a strát r. 01)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
Tržby z predaja služieb	58 065 470	48 894 920
Tržby z predaja tovaru	16 656	13 712
Výnosy zo zákazkovej výroby	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	12 918 654	9 363 626

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	71 000 780	58 272 258

ČL. V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÉ MAJETOK ZÁVÄZKY A PODMIENENÝ ZÁVÄZKY

Spoločnosť Arval Slovakia, s.r.o. si prenajíma kancelárske priestory s konečnou dobou nájmu 30.3.2028 s možnosťou predčasného ukončenia. S ohľadom na neprestajný rast spoločnosti čo sa obratu i počtu zamestnancov týka a v súvislosti s rozvojovými plánmi spoločnosti neočakávame využitie možnosti predčasného ukončenia. Aktuálny záväzok považujeme za postačujúci i s ohľadom na budúce využívanie možnosti tzv. „Flexi offices“. Z predmetného vyplýva, že rast spoločnosti je dimenzovaný tak, aby vzal do úvahy vyššie spomenuté. Priemerná výška nájmu za obdobie jedného roka sa pohybuje v sume do 564 553 EUR.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

V spoločnosti sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nesleduje majetok ani záväzky na podsúvahových účtoch.

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

Spoločnosť dňa 01.03.2023 vymenovala nového konateľa p. Mariána Buriana, ktorý nahrádza konateľa p. Mareka Kramára

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2022, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

ČL. VII EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie s materskou spoločnosťou		1 149 607	921 293
Prijaté služby	03	1 018 187	800 821
Poskytnutie služby	04	131 420	120 472
Transakcie so sesterskými podnikmi		138 339 886	84 545 440
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	08	802 000	1 087 000
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	90 578 000	37 042 000
Splatenie krátkodobej úročenej pôžičky	08	2 087 000	2 357 879
Splatenie dlhodobej úročenej pôžičky	08	27 710 977	30 082 000
Prijaté služby	03	2 130 398	2 207 450
Poskytnutie služby	04	12 796 487	10 779 698
Predaj majetku	02	844 108	118 534
Nákup majetku	01	87 801	192 085
Úroky z prijatých pôžičiek	08	1 303 115	678 794

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
01	nákup
02	predaj
03	prijatie služby
04	poskytnutie služby
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	1 418 670	1 355 310
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0

Spolu aktíva	1 418 670	1 355 310
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	132 717 576	70 918 343
Záväzky z obchodného styku	521 545	618 452
Krátkodobá úročená pôžička	29 580 767	28 034 977
Spolu pasíva	162 819 888	99 571 772

2. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nevyplatila členom štatutárnych a dozorných orgánov žiadne odmeny a výhody z titulu ich funkcie.

ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	132 776	0	0	0	132 776
Ostatné kapitálové fondy	5 323 574	0	0	0	5 323 574
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0

Nerozdelený zisk minulých rokov	5 095 517	0	1 117 663	0	3 977 854
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 986 995	2 707 014	1 986 995	0	2 707 014
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	13 866 619	2 707 014	3 104 658	0	13 468 975

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022, zisku vo výške 2 707 014 EUR rozhodne spoločník. Návrh na rozdelenie zisku je nasledovný:

- zisk vo výške 2 707 014 EUR sa ponechá ako nerozdelený zisk minulých období.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	132 776	0	0	0	132 776
Ostatné kapitálové fondy	5 323 574	0	0	0	5 323 574
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 640 133	0	0	1 455 383	5 095 517

Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 455 383	1 986 995	0	-1 455 383	1 986 995
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	11 879 623	1 986 995	0	0	13 866 619

Čl. X
PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

<i>Názov položky</i>		<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 687 540	2 771 834
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	18 599 912	20 256 760
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	21 154 240	19 479 196
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov účtovného obdobia, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	69 199	-136 727
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	4 345	-38 214
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	39 452	-11 008
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-559 481	973 705
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 365 863	642 859
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-110 584	0

A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-3 769 236	-1 256 698
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	406 114	603 648
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu za účtovné obdobie</i>	4 363 476	760 302
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	68 090	-1 802 884
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 295 059	-2 563 231
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	327	-45
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	26 650 928	23 788 896
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	110 584	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 365 863	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné prostriedky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	25 395 649	23 788 896
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-87 392	-80 675
A.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (-/+)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti súčet Z/S + A.1. až A.8.)	25 308 257	23 708 221
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (-)	-53 535 841	-40 219 697

B.2..	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	12 918 654	9 363 626
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.5.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0
B.6.	Príjmy zo splácania pôžičiek (+)	0	0
B.7.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.8.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.9.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.10.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.11.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.14.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (-/+)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-40 617 187	-30 856 071
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.3.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z iného zvýšenia vlastného imania (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo FO, ktorá je účtovnou jednotou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na iné zníženia vlastného imania (-)	0	0
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>	62 525 778	4 281 525
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0

C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré sa účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	0	727 994
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s predmetom podnikania (-)	-819 245	-89 570
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	90 578 000	38 129 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-27 232 977	-34 485 899
C.2.7.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	0	0
C.2.8.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	-642 859
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-3 104 658	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (+/-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	59 421 120	3 638 666
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	44 112 190	-3 509 184
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	371 088	3 880 272
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44 483 278	371 088
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet F + G + H)	44 483 278	371 088

Poznámky Úč PODV 3 - 01

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

IČO

3	5	8	9	0	4	8	7
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky k 31.12.2022

DIČ

2	0	2	1	8	4	1	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---