

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

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

## ČL.I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

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 Mestského súdu Bratislava III, Oddiel Sro, Vložka číslo 32167/B).

Hlavným predmetom činnosti je:

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

### 2. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením v súlade s Obchodným zákonníkom dňa dátum 16. decembra 2024.

### 3. PRÁVNY DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 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 2024 do 31. decembra 2024.

### 4. INFORMÁCIE O POČTE ZAMESTNANCOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	412	353
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	454	372
počet vedúcich zamestnancov	16	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
ARVAL SERVICE LEASE SA	1 327 757 EUR	100%	100%	100%
<b>Spolu</b>	<b>1 327 757 EUR</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

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.

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

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](http://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.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2024:

#### Konatelia

Ing. Marian Burian Astrova 4 Bratislava - mestská časť Ružinov 821 01 Vznik funkcie: 01.03.2023	Marius Wijnen Baranygasse 7/8/18 Viedeň 1220 Rakúska republika Vznik funkcie: 21.12.2021 Skončenie funkcie: 08.10.2024	Ing. Marek Kramár Strážna 9/H Bratislava 831 01 Vznik funkcie: 01.08.2024
--	---	--

Spoločnosť má odštepny závod v Slovenskej republike.

**ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Vedenie spoločnosti zväzilo potencionálny vplyv inflácie na ceny energií a materiálov na jej činnosť a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

**2. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 sú nasledovné:

**2.1. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**

1. 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.
2. 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).
3. 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.
4. 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.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku III. bode 2.2 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. 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.
9. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

**2.2. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

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.

**Odpisovanie**

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.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33,33	lineárne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

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.

**Odpisovanie**

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.

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.

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Technické zhodnotenie	10	10	lineárna
Prenajatý majetok	3-5	20-33,33	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3-6	16,67-33,33	lineárna
Dopravné prostriedky	4	25	lineárna
Nábytok	5	20	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

#### c) Zásoby

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.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka. Vnútro podnikový predpis k tvorbe opravných položiek je nasledovný:

	Opravná položka v %
Zastaralé a poškodené zásoby	100
Nepohyblivé zásoby od 1 do 2 rokov	50
Nepohyblivé zásoby viac ako 2 roky	100

#### 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).

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam

	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

#### e) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

#### f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### h) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

#### i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

**j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**k) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

**l) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**m) Výnosy**

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb.

**n) Finančný lízing**

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

**o) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti 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.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

**q) Opravy chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

**r) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

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, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

## ČL.III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

## 1. AKTÍVA

## 1.1 DLHODOBÝ MAJETOK

## a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	262 124	0	0	0	6 600	0	268 724
Prírastky	0	100 478	0	0	0	0	0	100 478
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	362 602	0	0	0	6 600	0	369 202
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	161 062	0	0	0	0	0	161 062
Prírastky	0	89 004	0	0	0	0	0	89 004
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	250 066	0	0	0	0	0	250 066
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	101 062	0	0	0	6 600	0	107 662
Stav na konci účtovného obdobia	0	112 536	0	0	0	6 600	0	119 136

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	130 639	0	0	0	0	0	130 639
Prírastky	0	131 485	0	0	0	6 600	0	138 085
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	262 124	0	0	0	6 600	0	268 724
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	92 456	0	0	0	0	0	92 456
Prírastky	0	68 606	0	0	0	0	0	68 606
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	161 062	0	0	0	0	0	161 062
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	38 183	0	0	0	0	0	38 183
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 062	0	0	0	6 600	0	107 662

## b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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 na začiatku účtovného obdobia	0	583 066	263 072 703	0	0	0	2 987 133	0	266 642 902
Prírastky	0	0	9 292 335	0	0	0	96 258 814	0	105 551 149
Úbytky	0	1	69 689 586	0	0	0	0	0	69 689 587
Presuny	0	0	90 966 966	0	0	0	-90 966 966	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	583 065	293 642 418	0	0	0	8 278 981	0	302 504 464
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	268 472	67 238 822	0	0	0	0	0	67 507 294
Prírastky	0	72 039	27 531 764	0	0	0	0	0	27 603 803
Úbytky	0	0	27 322 032	0	0	0	0	0	27 322 032
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	340 511	67 448 554	0	0	0	0	0	67 789 065
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 404 514	0	0	0	0	0	4 404 514
Prírastky	0	0	217 152	0	0	0	0	0	217 152
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	4 621 666	0	0	0	0	0	4 621 666
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	314 594	191 429 367	0	0	0	2 987 133	0	194 731 094
Stav na konci účtovného obdobia	0	242 554	221 572 198	0	0	0	8 278 981	0	230 093 733
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
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 na začiatku účtovného obdobia	0	497 383	206 469 777	0	0	0	1 968 852	0	208 936 012
Prírastky	0	85 683	90 137 351	0	0	0	2 987 133	0	93 210 167
Úbytky	0	0	35 503 277	0	0	0	0	0	35 503 277
Presuny	0	0	1 968 852	0	0	0	-1 968 852	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	583 066	263 072 703	0	0	0	2 987 133	0	266 642 902
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	200 463	64 582 076	0	0	0	0	0	64 782 539
Prírastky	0	68 009	38 160 023	0	0	0	0	0	38 228 032
Úbytky	0	0	35 503 277	0	0	0	0	0	35 503 277
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	268 472	67 238 822	0	0	0	0	0	67 507 294
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 996 041	0	0	0	0	0	2 996 041
Prírastky	0	0	1 408 473	0	0	0	0	0	1 408 473
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	4 404 514	0	0	0	0	0	4 404 514
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	296 920	138 891 660	0	0	0	1 968 852	0	141 157 432
Stav na konci účtovného obdobia	0	314 594	191 429 367	0	0	0	2 987 133	0	194 731 094

## 1.2. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	348 114	203 059	0	0	551 173
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>348 114</b>	<b>203 059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>551 173</b>

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	332 077	16 037	0	0	348 114
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>332 077</b>	<b>16 037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>348 114</b>

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok v bežnom účtovnom období

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	304 650	0	304 650
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>304 650</b>	<b>0</b>	<b>304 650</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	10 392 289	2 187 502	12 579 791
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	805 925	1 771 811	2 577 736
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	151 613	0	151 613
Iné pohľadávky	621 658	0	621 658
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>11 971 485</b>	<b>3 959 313</b>	<b>15 930 798</b>

## ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	473 456	0	473 456
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>473 456</b>	<b>0</b>	<b>473 456</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	8 143 611	2 198 371	10 341 982
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	2 704 028	2 704 028
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	489 031	0	489 031
Iné pohľadávky	478 894	0	478 894
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 111 536</b>	<b>4 902 399</b>	<b>14 013 935</b>

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>304 650</b>	<b>473 456</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	304 650	473 456
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>15 930 798</b>	<b>14 013 935</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 971 485	9 111 536
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 959 313	4 902 399

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

## ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

## 1.3. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	19 143 573	43 157 889
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>19 143 573</b>	<b>43 157 889</b>

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31. decembru 2024. Spoločnosť má viacero termínovaných vkladov v celkovej výške 12 000 000 EUR s dĺžkou trvania v priemere 111 dní.

## 1.4. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>3 030 170</b>
Operatívny leasing - doplnkové služby	0	3 030 170
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 920 025</b>	<b>1 046 292</b>
Operatívny leasing - doplnkové služby	4 646 118	828 296
Nájomné	268 033	209 781
Ostatné	5 874	8 215
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>10 289 242</b>	<b>2 913 306</b>
Poistené plnenia	166 118	102 892
Objemový bonus	2 218 325	2 689 101
Prenájom áut	5 000	300
Ostatné	7 899 799	121 013
<b>Spolu</b>	<b>15 209 267</b>	<b>6 989 768</b>

## 2. PASÍVA

## 2.1. VLASTNÉ IMANIE

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.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 563 118
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie

## ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 563 118
<b>Spolu</b>	<b>3 563 118</b>

Návrh vedenia spoločnosti valnému zhromaždeniu na rozdelenie zisku za rok 2023 je nasledujúci:  
-zisk vo výške 3 563 118 EUR sa ponechá ako nerozdelený zisk minulých rokov.

**Pohyby vo vlastnom imaní**

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v Čl. IX.

**2.2. REZERVY**

Informácie o rezervách

Název položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	131 450	15 535	0	0	146 985
Náklady na odchodné	131 450	15 535	0	0	146 985
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	10 326 977	6 993 727	10 195 527	0	7 125 177
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	219 761	406 490	219 761	0	406 490
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poisťné	219 761	406 490	219 761	0	406 490
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	10 107 216	6 587 237	9 975 766	0	6 718 687
Náklady na servis a pneumatiky	2 315 954	1 124 448	2 315 954	0	1 124 448
Poisťné	2 212 783	3 024 925	2 212 783	0	3 024 925
Ostatné prevádzkové rezervy	1 619 960	385 640	1 512 737	0	492 863
Odmeny	1 154 547	1 196 051	1 130 320	0	1 220 278
Nákup pohonných hmôt	404 281	600 000	404 281	0	600 000
Úroky z prijatých pôžičiek	2 026 927	0	2 026 927	0	0
IT služby	0	0	0	0	0
Nevyfakt. dodávky - poisťné udalosti	253 770	192 916	253 770	0	192 916
Iné	118 994	63 257	118 994	0	63 257

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	69 975	61 475	0	0	131 450
Náklady na odchodné	69 975	61 475	0	0	131 450
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	8 608 054	10 326 977	8 608 054	0	10 326 977
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	275 872	219 761	275 872	0	219 761
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poisťné	275 872	219 761	275 872	0	219 761
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	8 332 182	10 107 216	8 332 182	0	10 107 216
Náklady na servis a pneumatiky	2 474 417	2 315 954	2 474 417	0	2 315 954
Poisťné	2 045 547	2 212 783	2 045 547	0	2 212 783
Ostatné prevádzkové rezervy	655 598	1 619 960	655 598	0	1 619 960
Odmeny	1 076 005	1 154 547	1 076 005	0	1 154 547
Nákup pohonných hmôt	383 212	404 281	383 212	0	404 281
Úroky z prijatých pôžičiek	1 005 285	2 026 927	1 005 285	0	2 026 927
IT služby	610	0	610	0	0
Nevyfakt. dodávky - poisťné udalosti	185 723	253 770	185 723	0	253 770
Iné	505 785	118 994	505 785	0	118 994

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

## 2.3. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>180 054 785</b>	<b>193 233 572</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	180 054 785	193 233 572
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>49 898 750</b>	<b>27 429 278</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	49 781 789	27 305 637
Záväzky po lehote splatnosti	116 961	123 641

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti v bežnom účtovnom období				
	viac ako päť rokov	jeden až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
<b>Záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>464 430</b>	<b>116 961</b>	<b>581 391</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	35 822	2 489	38 311
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	428 608	114 472	543 080
<b>Ostatné záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>180 054 785</b>	<b>49 317 359</b>	<b>0</b>	<b>229 372 144</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	172 793 000	49 013 913	0	221 806 913
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	994	0	994
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	981	0	981
Daňové záväzky a dotácie	0	0	44 353	0	44 353
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	7 261 785	257 118	0	7 518 903
<b>Záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>180 054 785</b>	<b>49 781 789</b>	<b>116 961</b>	<b>229 953 535</b>

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období				
	viac ako päť rokov	jeden až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
<b>Záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 576 362</b>	<b>123 641</b>	<b>3 700 003</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	418 445	30 411	448 856
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 157 917	93 230	3 251 147
<b>Ostatné záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>193 233 572</b>	<b>23 729 275</b>	<b>0</b>	<b>216 962 847</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	187 700 413	22 930 163	0	210 630 576
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	139	0	139
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	41	0	41
Daňové záväzky a dotácie	0	0	464 366	0	464 366
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	5 533 159	334 566	0	5 867 725
<b>Krátkodobé spolu</b>	<b>0</b>	<b>193 233 572</b>	<b>27 305 637</b>	<b>123 641</b>	<b>220 662 850</b>

Záväzky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Prevažnú časť dlhodobých i krátkodobých záväzkov Spoločnosti tvoria vnútrogrupinové pôžičky prijaté od spoločnosti BNP Paribas & BNP Fortis & CENT v celkovej hodnote 221 806 913 EUR (rok 2023: 210 630 576 EUR). Úroková sadzba z prijatých úverov je kalkulovaná ako súčet sadzby EURIBOR a prirážky zodpovedajúcej nákladom BNP Paribas & BNP Fortis & CENT.

## 2.4. SOCIÁLNY FOND

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 494	9 840
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 910	46 047
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>62 910</b>	<b>46 047</b>
Čerpanie sociálneho fondu	64 098	53 393
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>1 306</b>	<b>2 494</b>

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

## 2.5. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

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
<b>Dlhodobé pôžičky</b>				<b>182 386 000</b>	<b>182 386 000</b>	<b>189 638 465</b>
BNP Fortis	EUR	1,287	x	172 793 000	172 793 000	86 847 413
Slovenská sporiteľňa	EUR	3,530	x	9 593 000	9 593 000	1 938 052
CENT	EUR	4,211	x	0	0	100 853 000
<b>Krátkodobé pôžičky</b>				<b>49 373 465</b>	<b>49 373 465</b>	<b>23 338 083</b>
BNP Fortis	EUR	0,603	x	49 013 913	49 013 913	19 350 163
Slovenská sporiteľňa	EUR	0,570	x	359 552	359 552	407 920
CENT	EUR	3,702	x			3 580 000

Dátum splatnosti Spoločnosť neuádza, 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 253 390 585 EUR, ktorý je platný do 1. apríla 2024.

Úvery boli spoločnosti poskytnuté bez zabezpečenia.

## 2.6. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5 432 665	0
Poistenie	2 718 000	0
Úroky	2 714 665	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 302 185	5 033 020
Operatívny leasing	5 224 264	4 407 797
Objemový bonus	1 067 271	566 055
Ostatné	10 650	59 168
<b>Spolu</b>	<b>11 734 850</b>	<b>5 033 020</b>

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

## 2.7. DAŇ Z PRÍJMOV A ODLOŽENÁ DAŇ

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:	2 432 539	x	x	4 938 565	x	x
teoretická daň	x	510 833	21,00	x	1 037 099	21,00
Daňovo neuznané náklady	0	0	0,00	0	0	0,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 229 849	-258 268	-10,62	1 342 166	281 855	5,71
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00	0	0	0,00
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00	0	0	0,00
Zmena sadzby dane	0	0	0,00	0	0	0,00
Iné - zrážková daň	157	33	0,00	269 015	56 493	1,14
Spolu	1 202 847	252 598	28,00	6 549 748	1 375 447	28,00
Splatná daň z príjmov	x	<b>252 598</b>	10,38	x	<b>521 553</b>	<b>10,56</b>
Odložená daň z príjmov	x	1 469 586	60,41	x	853 894	17,29
Celková daň z príjmov	x	<b>1 722 184</b>	70,80	x	<b>1 375 447</b>	<b>27,85</b>

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-41 033 896</b>	<b>36 729 551</b>
odpočítateľné	-222 548 467	-137 965 817
zdaniteľné	181 514 571	174 695 368
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-11 886 184</b>	<b>-10 393 052</b>
odpočítateľné	-2 847 884	-10 393 052
zdaniteľné	0	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>24</b>	<b>21</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>7 000 251</b>	<b>5 530 665</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>1 469 586</b>	<b>853 894</b>
Zaučtovaná ako náklad	1 469 586	853 894
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

## ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

**Ďalšie informácie k odloženým daniam:**

Od 1. januára 2017 je sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike 21 %.

Od 1. januára 2025 sa zvyšuje sadzba dane z príjmov na 24 % pre účtovné jednotky s príjmami (výnosmi) vyššími ako 5 000 000 EUR. Touto

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 231 017	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	355 985	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

**ČL.IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. TRŽBY**

Informácie o tržbách

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	65 095 072	52 101 058	3 634 806	536 595	68 729 878	52 637 653
Krajiny EÚ	15 871 114	15 374 462	1 202 939	0	17 074 053	15 374 462
Krajiny mimo EÚ	1 587 157	2 295 555	0	0	1 587 157	2 295 555
<b>Spolu</b>	<b>82 553 343</b>	<b>69 771 075</b>	<b>4 837 745</b>	<b>536 595</b>	<b>87 391 088</b>	<b>70 307 670</b>

**2. OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI A FINANČNEJ ČINNOSTI**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>44 231 013</b>	<b>32 405 076</b>
Tržby z predaja dlhodobého majetku	24 863 698	18 989 511
Havarijné/zákonné poistenie motorových vozidiel	6 624 000	4 187 229
Poistné plnenia	10 485 183	8 474 572
Spoluúčast' - prefakturácia	0	0
Náhrada za nadmerné opotrebenie	901 023	752 660
Odpis pohľadávok	0	0
Ostatné	1 357 109	1 104
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>1 126 171</b>	<b>1 349 649</b>
Kurzové zisky, z toho:	524	985
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	524	985
<b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b>	<b>1 125 647</b>	<b>1 348 664</b>
Operatívny lízing - úroky	1 125 647	1 348 664
Finančné kompenzácie	0	0

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

## 4. INFORMÁCIE O ČISTOM OBRATE

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	82 553 343	69 771 075
Tržby za tovar	4 837 745	536 595
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	24 863 698	18 989 511
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>112 254 786</b>	<b>89 297 181</b>

## 5. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>31 499 781</b>	<b>25 745 172</b>
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	46 000	18 090
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 000	18 090
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	25 000	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Náklady na opravu, udržiavanie, pneumatiky a servisné služby	18 025 333	12 743 470
Personálne služby	2 959 179	3 268 800
Poplatky za skupinovú IT podporu a súvisiace služby	2 735 312	2 075 980
Prenájom priestorov a súvisiace služby	1 578 884	1 388 486
Ostatné náklady na vozový park	878 892	773 028
Operatívny lízing	1 451 449	2 122 692
GPS	408 919	392 690
Ostatné	627 342	1 094 088
Náhradné vozidlá a asistenčné služby	802 039	514 186
Marketingové náklady	407 008	256 377
Preprava, skladovanie, obhliadky	462 663	501 041
Bonusy	75 911	-360 691
Cestovné	213 010	266 329
IT a telekomunikačné služby	428 073	303 711
Náklady na reprezentáciu	148 423	151 426
Školenia	148 882	145 968
Právne služby	33 547	48 152
Spracovanie miezd	68 915	41 349
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>61 566 240</b>	<b>49 445 767</b>
Odpisy	27 624 938	23 289 217
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	20 253 684	14 412 776
Poistenie	10 471 092	8 219 729
Opravné položky k dlhodobému majetku	217 152	1 408 473
Daň z motorových vozidiel	1 137 837	1 078 586

## ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

Diaľničné známky	510 535	406 822
Manká a škody	954 849	511 210
Tvorba a rozpustenie opravných položiek k pohľadávkam	203 059	16 036
Bonusy	-131	2 557
Odpis pohľadávok	68 067	22 496
Ostatné dane a poplatky	74 088	70 586
Zmluvné pokuty	1	0
Ostatné	51 069	7 279
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>7 598 837</b>	<b>5 216 824</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>182 712</i>	<i>114 569</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>7 416 125</i>	<i>5 102 255</i>
Nákladové úroky	7 257 809	4 967 743
Bankové poplatky	158 316	134 512

## 6. OSOBNÉ NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>18 088 303</b>	<b>14 800 908</b>
Mzdy	12 234 442	10 044 469
Zdravotné a sociálne poistenie	4 387 292	3 546 821
Zákonné sociálne náklady	715 901	614 663
Sociálne zabezpečenie	750 668	594 955

## 7. NÁKLADY A VÝNOSY S VÝNIMOČNÝM ROZSAHOM ALEBO VÝSKYTOM

Spoločnosť v danom období neúčtovala o nákladoch či výnosoch, ktoré by mali výnimočný rozsah alebo výskyt.

## ČL.V INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

## 1. PODMIENENÝ MAJETOK A PODMIENENÉ ZÁVAZKY

Spoločnosť Arval Slovakia, s.r.o. si prenajíma kancelárske priestory s konečnou dobou nájmu 30. marca 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 620 193 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 POLOŽKY

Spoločnosť nesleduje majetok ani záväzky na podsúvahových účtoch.

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

Po 31. decembri 2024 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**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**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Transakcie s materskou spoločnosťou</b>		<b>1 053 672</b>	<b>1 053 672</b>
Prijaté služby	03	801 311	801 311
Poskytnutie služby	04	252 361	252 361
<b>Transakcie so sesterskými spoločnosťami</b>		<b>135 343 119</b>	<b>133 330 255</b>
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	08	0	0
Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky	08	77 913 000	77 913 000
Splatenie krátkodobej úročenej pôžičky	08	0	0
Splatenie dlhodobej úročenej pôžičky	08	29 580 767	29 580 767
Prijaté služby	03	2 587 478	2 587 478
Poskytnutie služby	04	17 100 074	17 100 074
Predaj majetku	02	1 095 304	1 095 304
Nákup majetku	01	102 961	102 961
Úroky z prijatých pôžičiek	08	6 963 535	4 950 671

Kód obchodu Druh obchodu

01	kúpa	07	know-how
02	predaj	08	úver, pôžička
03	poskytnutie služby	09	výpomoc
04	obchodné zastúpenie	10	záruka
05	licencia	11	iné
06	transfer		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	2 577 736	2 704 028
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>2 577 736</b>	<b>2 704 028</b>
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročena pôžička)	172 793 000	187 700 413
Krátkodobá úročena pôžička	49 013 913	22 930 163
Záväzky z obchodného styku	38 311	448 856
<b>Spolu pasíva</b>	<b>221 845 224</b>	<b>211 079 432</b>

**2. ÚDAJE O PRIJÍMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV**

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

**ČL.VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE**

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na Spoločnosť sa rovnako nevzťahuje §23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	8 923 574	0	0	0	8 923 574
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	132 776	0	0	0	132 776
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 684 867	0	-1	3 563 118	10 247 984
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 563 118	710 355	0	-3 563 118	710 355
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>20 632 092</b>	<b>710 355</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>21 342 446</b>

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	5 323 574	3 600 000	0	0	8 923 574
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	132 776	0	0	0	132 776
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 977 854	0	-1	2 707 014	6 684 867
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 707 014	3 563 118	0	-2 707 014	3 563 118
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>13 468 975</b>	<b>7 163 118</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>20 632 092</b>

#### ČL. X PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

Názov položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>	<b>2 432 539</b>	<b>4 938 565</b>
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	28 133 230	20 338 980
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	27 624 938	23 289 217
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	217 152	1 408 473
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	15 535	61 475
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	203 059	16 037
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 517 669	-4 089 107
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	7 257 809	4 967 743
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 125 647	-1 348 664
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 (+/-)	-4 610 014	-4 576 735
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 (+/-)	68 067	610 541
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu za účtovné obdobie	4 797 961	1 859 104
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 816 124	-3 965 785
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	6 612 975	5 826 669
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 110	-1 780
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.)	35 363 730	27 136 649
A.3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 125 647	1 348 664
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-7 257 809	-4 967 743
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.)	29 231 568	23 517 570
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-633 685	-153 548
A.8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu (-/+)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti súčet Z/S + A.1. až A.8.)	28 597 883	23 364 022
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (-)	-96 258 814	-93 341 652
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú	0	0
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	24 863 698	18 989 511
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú	0	0
B.5.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	0	0

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

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	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	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	-71 395 116	-74 352 141
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	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.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	18 782 917	49 662 730
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 (+)	8 062 868	1 804 000
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 (-)	-456 288	-473 503
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	34 106 500	77 913 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-22 930 163	-29 580 767
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	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	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.	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>18 782 917</b>	<b>49 662 730</b>
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-24 014 316	-1 325 389

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	<b>43 157 889</b>	<b>44 483 278</b>
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	<b>19 143 573</b>	<b>43 157 889</b>
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	<b>0</b>	<b>0</b>
H.	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + G)</b>	<b>19 143 573</b>	<b>43 157 889</b>