

PACCAR Financial Slovakia s.r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2024**

Ostatné informácie

UDALOSTI PO SÚVAHOVOM DNI

Udalosti osobitého významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia 2024, sú popísané v poznámkach k účtovným výkazom za obdobie končiace sa 31. decembra 2024

AKTIVITY V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nevykonáva žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

Činnosť spoločnosti nemá špecifický dopad na životné prostredie. Z tohto dôvodu spoločnosť nevyvíja v tejto oblasti žiadne zvláštne aktivity.

AKTIVITY V OBLASTI PRACOVNOPRÁVNÝCH VZŤAHOV

Spoločnosť zabezpečuje plnenie všetkých zákonom stanovených povinností zamestnávateľa voči zamestnancom. Spoločnosť venuje mimoriadnu pozornosť pracovnoprávnemu vzťahom a snaží sa vytvárať čo najlepšie podmienky pre svojich zamestnancov.

PREDPOKLADANÝ VÝVOJ ČINNOSTI

V roku 2025 spoločnosť očakáva aktivity a výsledky spoločnosti podobné ako v predchádzajúcich rokoch.

OSTATNÉ SKUTOČNOSTI

Spoločnosť v roku 2024 nenadobudla žiadne vlastné akcie alebo podiely. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ROKU 2024

Spoločnosť navrhuje stratu 454 284 EUR dosiahnutú v bežnom účtovnom období previesť do nerozdeleného zisku minulých rokov .

FINANČNÉ UKAZATELE

Položka	2024	2023
Celkové aktíva	41 953 339	42 472 030
Celkové záväzky	35 090 014	35 188 994
Vlastné imanie	5 880 711	6 334 996
Tržby za predaj služieb	6 397 406	6 788 995
Tržby za tovar	474 500	245 000
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-454 284	502 629
Dlhodobý hmotný majetok	20 763 160	24 388 421
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	4 710 233	5 105 381

Úvodné slovo generálneho riaditeľa

Generálny riaditeľ spoločnosti PACCAR Financial Slovakia s.r.o. oznamuje spoločníkovi, obchodným partnerom aj zamestnancom, že rok 2024 prebehol podľa našich predpokladov. Nadviazali sme na úspešný rok 2023 a dosiahli sme veľmi dobré výsledky na poli financovania nových aj použitých vozidiel. Pri predaji použitých vozidiel z operatívneho lízingu sa prejavilo nasýtenie trhu s novými vozidlami, ktoré zásadným spôsobom ovplyvnilo náš výsledok predaja použitých vozidiel.

Aj v roku 2024 naša domáca značka DAF získala významný trhovú podiel na Slovenskom trhu. Predajné úspechy sme zaznamenali v našom nosnom modelovom rade DAX XG a XG+. Dominantným finančným produktom bol znova po niekoľkých rokoch operatívny lízing vrátane servisného kontraktu DAF. Naši zákazníci opäť preferujú flexibilitu tohto finančného produktu. Stále väčšie percento našich klientov chce vozidlo 3 alebo 4 roky používať a potom obmeniť za nové.

V našom DAF USED Truck Centre v Pražských Řeporyjích sa rok 2024 niesol v duchu tlaku na zvýšenie objemu predaja. V tejto lokácii umožňujeme našim zákazníkom vybrať z viac ako 290 nákladných vozidiel na jednom mieste. V roku 2024 mal náš predajný tím tu 4 profesionálnych predajných manažérov na predaj do retailu a 1 wholesale špecialistu. Dohromady sme dodali našim zákazníkom viac ako 700 použitých vozidiel za rok.

Rok 2024 zdôraznil potrebu silnej kaptívnej leasingovej spoločnosti, ktorú PACCAR Financial Slovakia s.r.o. bezpochyby je. Vďaka tomu DAF Trucks pokračuje v budovaní svojej silnej pozície na slovenskom trhu. Spoločne s dilerkou sieťou ponúkame atraktívny balíček služieb k obľúbeným vozidlám značky DAF pre retailových aj flotilových zákazníkov.

V Bratislave dňa 27. 6. 2025

Michal Šlajs
konateľ a generálny riaditeľ
PACCAR Financial Slovakia, s.r.o.



Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti PACCAR Financial Slovakia s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti PACCAR Financial Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2024, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2024 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.



Shape the future
with confidence

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



Shape the future
with confidence

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

27. júna 2025
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Stacho', is written over a faint, light blue grid background.

Mgr. Miroslav Stacho, štatutárny auditor
Licencia UDVA č. 1248

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
S K 2 1 2 0 0 8 5 9 1 3				
IČO	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od	0 1 2 0 2 4
4 8 1 5 2 5 5 2			do	1 2 2 0 2 4
SK NACE	mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Bezprostredne	
8 2 . 9 9 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	predchádzajúce od	0 1 2 0 2 3
			obdobie do	1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P A C C A R F i n a n c i a l S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D ú b r a v s k á c e s t a

Číslo

2

PSČ

Obec

8 4 1 0 4 B r a t i s l a v a

Mestský Súd Bratislava III, Oddiel: SRO, Vložka číslo: 104354/B

Telefónne číslo

0 /

Faxové číslo

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 7 . 0 6 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

G.J.Bas / Michal Šlajs

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UZPODv14_2

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	57.230.450	41.953.339	
			15.277.111		42.472.030
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	35.758.198	20.763.160	
			14.995.038		24.388.421
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005			
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	35.758.198	20.763.160	
			14.995.038		24.388.421
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013			
	3. Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	35.758.198	20.763.160	
			14.995.038		24.388.421

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 5 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľ v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľ s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028			

UZPODv14_4

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	21.074.905	20.792.832	
			282.073		17.992.717
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	119.400	119.400	
					559.168
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	119.400	119.400	
					559.168
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	14.923.290	14.923.290	
					12.141.225
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051	14.923.290	14.923.290	12.141.225
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	6.014.216	5.732.143	5.275.320
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	964.326	682.253	805.204
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	42.122	42.122	286.626
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

UZPODV14_6

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 5 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	922.204	640.131	
			282.073		518.578
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	104.614	104.614	
					698.797
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	4.945.276	4.945.276	
					3.771.319
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

UZPODV14_7

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 5 2
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1 Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	17.999	17.999	17.004
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	17.999	17.999	17.004
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	397.347	397.347	90.892
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	94.530	94.530	84.721
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	302.817	302.817	6.171
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	41.953.339	42.472.030	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	5.880.711	6.334.996	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	4.005.000	4.005.000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	4.005.000	4.005.000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	150.820	125.689	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	150.820	125.689	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1-01		DIČ S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 5 2	
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	2.179.175	1.701.678	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	2.179.175	1.701.678	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-454.284	502.629	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	35.090.014	35.188.994	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	25.809.125	19.269.713	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		1.890.000	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		1.890.000	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	25.500.000	17.000.000	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2.019	1.689	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	307.106	378.024	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 5 2
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118			
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120			
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9.204.474	15.850.863	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	461.818	518.264	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	423.063	386.275	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	38.755	131.989	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	8.723.290	15.271.368	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3.745	2.991	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2.492	2.312	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	10.410	34.607	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2.719	21.321	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	76.415	68.418	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	934	2.363	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	75.481	66.055	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	982.614	948.040	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	982.614	948.040	

UZPODV14_10

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 5 2
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	11.848.864	11.779.550	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	11.233.146	11.390.742	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	474.500	245.000	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	6.397.406	6.788.995	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3.570.809	4.199.294	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	790.431	157.453	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	11.644.732	10.674.526	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	598.568	212.132	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3.207	3.415	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1.290.212	1.206.566	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	86.006	82.464	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	61.064	59.042	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	23.907	22.445	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1.035	977	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20			
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5.060.116	5.213.957	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4.710.233	5.105.381	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	349.883	108.576	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4.488.428	3.799.739	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	23.023	-3.903	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	95.172	160.156	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-411.586	716.216	

UZPODV14_11

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 5 2
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4.979.919	5.611.882	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	855.823	451.402	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31			
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32			
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	855.821	451.402	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	855.821	451.402	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	965.599	554.569	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	962.896	551.912	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	962.896	551.912	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51			
O.	Kurzové straty (563)	52	-1	2	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53			
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2.704	2.655	

UZPODv14_12

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	S K 2 1 2 0 0 8 5 3	IČO	4 8 1 5 2 5 5 2
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-109.776	-103.167	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	-521.362	613.049	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	-67.078	110.420	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3.840	96.598	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-70.918	13.822	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-454.284	502.629	

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Názov a sídlo

PACCAR Financial Slovakia s.r.o.
Dúbravská cesta 2
Bratislava, 841 04

IČO: 48152552
DIČ: 2120085913

Spoločnosť PACCAR Financial Slovakia s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 22. apríla 2015 a do obchodného registra bola zapísaná 30. mája 2015 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 104354/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- finančný leasing,
- prenájom hnutelných vecí,
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- sprostredkovanie poskytovania úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- reklamné a marketingové služby

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. júla 2024.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.

5. Počet zamestnancov

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

	31.12.2024	31.12.2023
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	-	-

Spoločnosť počas roku 2024 nevyplatila žiadne odmeny členom štatutárneho orgánu

IČO

4 8 1 5 2 5 5 2

DIČ

2 1 2 0 0 8 5 9 1 3

6. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2024 bola nasledovná:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
PACCAR Financial Holdings Europe B.V.	4 004 250	100	100	-
PACCAR Financial Nederland B.V.	750	0	0	-
Spolu	4 005 000	100	100	-

7. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konatelia Gerrit Jan Bas
 Michal Šlajs
 Todd R. Hubbard

V mene spoločnosti konajú vždy dvaja konatelia spoločne.

Ku dňu 14. 2. 2025 bol odvolaný pán Todd R. Hubbard z funkcie konateľa, zapísané do obchodného registra dňa 26. 2. 2025. K rovnakému dňu bol menovaný konateľ spoločnosti pán Craig R. Gryniewicz, zapísané v obchodnom registri dňa 26. 2. 2025.

8. Schválenie audítora Spoločnosti

Spoločnosť ma povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom. Auditorom bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

1. 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 PACCAR Inc. PACCAR Building 777 106th Avenue N.E. Bellevue, Washington 98004, U.S.A. Konsolidovanú účtovnú závierku PACCAR Inc. zostavuje spoločnosť Ernst & Young LLP, Seattle Washington.

2. Materský podnik v konsolidácii

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj Spoločnosť, je spoločnosť PACCAR Financial Europe B.V. so sídlom Hugo van der Goeslaan 1, P.O.Box 90065, 5600 PT Eindhoven, Holandsko.

3. Miesto uloženia konsolidovanej účtovnej závierky

Miesta, kde je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok, sú:

- konsolidovanú účtovnú závierku uvedenú v bode A): PACCAR Inc. PACCAR Building 777 106th Avenue N.E. Bellevue, Washington 98004, U.S.A.
- konsolidovanú účtovnú závierku uvedenú v bode B): PACCAR Financial Europe B.V. so sídlom Hugo van der Goeslaan 1, P.O.Box 90065, 5600 PT Eindhoven, Holandsko.

IČO	4	8	1	5	2	5	5	2
DIČ	2	1	2	0	0	8	5	9
	1	3						

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát, prehľadu peňažných tokov a poznámok k účtovnej zvierke k 31. decembru 2024 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Údaje v účtovnej zvierke správne a verne zobrazujú stav majetku, záväzkov, vlastného imania, finančnej situácie a výsledku hospodárenia.

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

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

Spoločnosť neopravovala významné chyby minulých období.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok obstaráva kúpou. Iné formy obstarania neeviduje.

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku (rozšírenie, modernizácia alebo rekonštrukciu), ktoré by viedli k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti a ich celková hodnota presiahla pri jednotlivom majetku 1 700 EUR za účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Ak hodnota technického zhodnotenia pri jednotlivom majetku za účtovné obdobie zodpovedá hodnote 1 700 EUR a menej, účtuje sa o nákladoch účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý je zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisový plán zodpovedá spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Odpisovať sa začína dňom zaradenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a jednorazovo sa účtuje do nákladov pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku. Daňové odpisy dlhodobého majetku nie sú zhodné s účtovnými odpismi.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania ako je uvedené nižšie:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Kancelárske vybavenie	10	lineárna	10
Dopravné prostriedky	2 až 6	lineárna	16 až 50
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Lineárna metóda do zostatkovej hodnoty 0 Eur je naviazaná na generovanie výkonu u jednotlivých leasingových zmlúv, t.j. majetok je odpisovaný lineárne po dobu trvania leasingovej zmluvy, a to až do výšky zostatkovej hodnoty predmetu leasingu. Výška mesačného odpisu je časovo rozlíšená v prvom a poslednom mesiaci.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

3. Zásoby

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

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

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzďavaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ako nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávací cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období predstavujú časové rozlíšenie aktív. Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Opravné položky

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

8. Rezervy

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

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

9. Záväzky

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

10. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Operatívny leasing (Spoločnosť je nájomca): Prenájom formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Finančný leasing (Spoločnosť je nájomca): Majetok obstaraný formou finančného leasingu je vykázaný ako majetok spoločnosti a je odpisovaný. Úrok z finančného leasingu je podľa splátkových kalendárov účtovaný do nákladov účtovného obdobia podľa časovej a vecnej súvislosti.

Operatívny leasing (Spoločnosť je prenajímateľ): Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Finančný leasing (*Spoločnosť je prenajímateľ*): Prenájom majetku formou finančného leasingu je vykázaný ako majetok spoločnosti a je odpisovaný. Úrok z finančného leasingu je podľa splátkových kalendárov účtovaný do nákladov účtovného obdobia podľa časovej a vecnej súvislosti.

13. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

14. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý majetok

Spoločnosť o nehmotnom majetku (vrátane goodwillu) neúčtuje. Spoločnosť účtuje o dlhodobom hmotnom majetku obstaraného za účelom leasingu pre zákazníkov a dlhodobý majetok na účely vlastného použitia.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2024)									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	38 629 709	0	0	0	0	0	0	38 629 709
Prírastky	0	0	5 421 600	0	0	0	0	0	0	5 421 600
Úbytky	0	0	8 293 111	0	0	0	0	0	0	8 293 111
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	35 758 198	0	0	0	0	0	0	35 758 198
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	14 055 158	0	0	0	0	0	0	14 055 158
Prírastky	0	0	4 710 233	0	0	0	0	0	0	4 710 233
Úbytky	0	0	4 306 365	0	0	0	0	0	0	4 306 365
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 459 026	0	0	0	0	0	0	14 459 026
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	186 130	0	0	0	0	0	0	186 130
Prírastky	0	0	983 453	0	0	0	0	0	0	983 453
Úbytky	0	0	633 571	0	0	0	0	0	0	633 571
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	536 012	0	0	0	0	0	0	536 012
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	24 388 421	0	0	0	0	0	0	24 388 421
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	20 763 160	0	0	0	0	0	0	20 763 160

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

Dlhodobý majetok	Hodnota k	
	31.12.2024	31.12.2023
Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Zásoby

Zásoby tvoria vozidlá zakúpené od zákazníkov DAF Trucks NV, ktorí uzavreli zmluvu o záruke na zostatkovú hodnotu. Výsledky týchto transakcií sa prevedú na spoločnosť DAF Trucks NV, čo znamená, že tieto zásoby sa oceňujú počiatočnou obstarávacou cenou. Riziko súvisiace s týmito vyššími hodnotami zostáva u spoločnosti DAF Trucks NV.

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Keďže riziko zvyškovej hodnoty zostáva u spoločnosti DAF, nezaznamenávajú sa žiadne ďalšie opravné položky.

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

Zásoby	Stav k 1.1.2024	Nákup zásob	Prodej	Stav k 31.12.2024
Materiál	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0
Tovar	559 168	158 800	-598 568	119 400
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0
Zásoby spolu	559 168	158 800	-598 568	119 400

Opravné položky k zásobám nie sú účtované.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2024	Hodnota k 31.12.2023
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2024	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	14 923 290	-	14 923 290
Dlhodobé pohľadávky spolu	14 923 290	-	14 923 290
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	591 574	330 630	922 204
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	42 122	-	42 122
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	104 614	-	104 614
Iné pohľadávky	4 945 276	-	4 945 276
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 683 586	330 630	6 014 216
Opravné položky k pohľadávam			
	Tvorba	Zúčtovanie	Konečný stav 31.12.2024
Pohľadávky z obchodného styku	114 930	91 907	282 073
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Opravné položky k pohľadávam spolu	114 930	91 907	282 073

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Pohľadávky	Hodnota k 31.12.2024	Hodnota k 31.12.2023
Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Pohľadávky z leasingu

Spoločnosť má pohľadávky z finančného prenájmu nákladných vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný výnos podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024			31. 12. 2023		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	4 991 526	14 923 290	0	3 799 984	12 141 225	0
Finančný výnos	931 020	1 577 873	0	696 950	1 193 327	0
Spolu	5 922 546	16 501 163	0	4 496 934	13 334 552	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	17 999	17 004
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky temí	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	17 999	17 004

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Provízie	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	94 530	84 721
Ostatné	94 530	84 721
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	302 817	6 171
Ostatné	302 817	6 171
Spolu	397 347	90 892

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti K na strane 17.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2024)				Stav k 31. 12. 2024 f
	Stav k 31. 12. 2023 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	68 418	76 415	68 418	0	76 415
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 363	934	2 363	0	934
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 363	934	2 363	0	934
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	4 500	4 800	4 500	0	4 800
Ostatné	61 555	70 681	61 555	0	70 681
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	66 055	75 481	66 055	0	75 481

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Dlhodobé záväzky spolu	25 809 125	19 269 713
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 809 125	19 269 713
Krátkodobé záväzky spolu	9 204 474	15 850 863
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 204 474	15 850 863
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov je aj odložený daňový záväzok (účet 481). Spoločnosť nemá zabezpečené záväzky.

IČO	4	8	1	5	2	5	5	2		
DIČ	2	1	2	0	0	8	5	9	1	3

4. Odložený daňový záväzok

Odložená daň ktorá bola Spoločnosťou účtovaná predstavuje zostatok rozdielu odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky v nasledujúcom členení:

Odložená daňová pohľadávka	373 190
Odpočítateľné daňové straty a licencie	0
Rozdiel daňovej a účtovnej hodnoty rezerv	17 305
Ostatné	355 885
Odložený daňový záväzok	-680 296
Rozdiel účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku	-680 296
Odložený daňový záväzok	-307 106

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2024	31. 12. 2023
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 689	1 374
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	330	315
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>330</i>	<i>315</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 019	1 689

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde bude čerpať na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Časové rozlíšenie

Spoločnosť časovo rozlišuje výnosy budúcich období spojené s poskytovanými službami leasingu dlhodobého hnutelného majetku.

Opis položky časového rozlíšenia	IČO								Účtovná závierka k 31. decembru 2024																	
	DIČ																									
									4	8	1	5	2	5	5	2	2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
									31. 12. 2024				31. 12. 2023													
Výnosy budúcich období dlhodobé									0				0													
Prenájom hnutelných vecí									0				0													
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:									982 614				948 040													
Prenájom hnutelných vecí									982 614				948 040													
Spolu									982 614				948 040													
Výdavky budúcich období dlhodobé									0				0													
Prenájom hnutelných vecí									0				0													
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:									0				0													
Prenájom hnutelných vecí									0				0													
Spolu									0				0													

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Leasing/predaj tovaru		Spolu	
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
	a	b	c	d
V rámci EÚ Slovenská republika	2 169 755	2 916 444	2 169 755	2 916 444
Spolu	9 063 391	8 474 298	11 233 146	11 390 742

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2024	31.12.2023
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	6 397 406	6 788 995
Tržby za tovar	474 500	245 000
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 976 958	4 745 555
Čistý obrat celkom	11 848 864	11 779 550

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	31.12.2024	31.12.2023
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 290 212	1 206 566
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>25 500</i>	<i>24 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	25 500	24 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 264 712</i>	 <i>1 182 566</i>
Cestovné	1 168	730
Náklady na reprezentáciu	253	161
Nájomné	15 420	15 420
Prenájom (lízing)	9 590	9 322
Právne, ekonomické a personálne poradenstvo	8 020	9 815
Opravy a udržovanie	381 717	480 496
Ostatné	848 544	666 622
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 4 606 623	 3 955 992
Zostatková cena dlhodobého hmotného majetku	4 488 428	3 799 739
Tvorb a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	23 023	-3 903
Ostatné	95 172	160 156
 Finančné náklady, z toho:	 965 599	 554 569
<i>Kurzové straty. Z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Nákladové úroky	962 896	551 912
Bankové poplatky	2 704	2 655
Zaokrúhlenie	-1	2

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Výnosy realizované so spriaznenými osobami 2024

Subjekt	Vzťah ku spoločnosti	Služby	Predaj HNIM	Finanční výnosy	Celkom
PACCAR Financial Deutschland GmbH	Sesterská spoločnosť	-	-	-	-
PACCAR Financial Holdings Europe B.V.	Materská spoločnosť	297 330	-	-	297 330
PACCAR Financial CZ s.r.o.	Sesterská spoločnosť	4 572	66 000	-	70 572
DAF Truck NV	Sesterská spoločnosť	470 065	-	-	470 065
PACCAR Financial Poland	Sesterská spoločnosť	-	-	-	-
Celkom		771 967	66 000	-	837 967

2023

Subjekt	Vzťah ku spoločnosti	Služby	Predaj HNIM	Finanční výnosy	Celkom
PACCAR Financial Deutschland GmbH	Sesterská spoločnosť	-	93 042	-	93 042
PACCAR Financial Europe B.V.	Sesterská spoločnosť	-	-	-	-
PACCAR Financial CZ s.r.o.	Sesterská spoločnosť	35	903 400	-	903 435
DAF Truck NV	Sesterská spoločnosť	361 298	-	-	361 298
PACCAR Financial Poland	Sesterská spoločnosť	-	76 500	-	76 500
Celkom		361 333	1 072 942	-	1 434 275

Nákupy realizované od spriaznených osôb 2024

Subjekt	Vzťah ku spoločnosti	Služby	Nákup HNIM	Finanční náklady	Celkom
DAF Trucks CZ, s.r.o.-organizačná zložka	Sesterská spoločnosť	18 750	-	-	18 750
PACCAR Financial CZ s.r.o.	Sesterská spoločnosť	42 620	-	-	42 620
PACCAR Financial Netherland BV	Sesterská spoločnosť	1 000	-	-	1 000
PACCAR Financial Holdings Europe B.V.	Materská spoločnosť	420 496	-	-	420 496
PACCAR Financial Europe B.V.	Sesterská spoločnosť	-	-	962 896	962 896
PACCAR Financial Belux BVBA	Sesterská spoločnosť	-	51 000	-	51 000
DAF Truck NV	Sesterská spoločnosť	374 199	4 041 000	-	4 415 199
Celkom		857 065	4 092 000	962 896	5 911 961

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2023

Subjekt	Vzťah ku spoločnosti	Služby	Nákup HNIM	Finanční náklady	Celkom
DAF Trucks CZ, s.r.o.-organizačná zložka	Sesterská spoločnosť	18 504	-	-	18 504
PACCAR Financial CZ s.r.o.	Sesterská spoločnosť	47 167	206 800	-	253 967
PACCAR Financial Netherland BV	Sesterská spoločnosť	1 450	-	-	1 450
PACCAR Financial Holdings Europe B.V.	Materská spoločnosť	386 275	-	-	386 275
PACCAR Financial Europe B.V.	Sesterská spoločnosť	-	-	551 912	551 912
DAF Trucks Frankfurt GmbH	Sesterská spoločnosť	-	-	-	-
DAF Truck NV	Sesterská spoločnosť	384 939	6 237 000	-	6 621 939
Celkom		838 335	6 443 800	551 912	7 834 047

Krátkodobé pohľadávky za spriaznenými stranami

Subjekt	2024	2023
DAF Trucks NV	42 122	233 299
PACCAR Financial Deutschland GmbH	0	53 327
Celkom	42 122	286 626

Závazky voči spriazneným stranám

Dlhodobé záväzky

Subjekt	2024	2023
PACCAR Financial Europe B.V. - pôžička	25 500 000	17 000 000
Celkom	25 500 000	17 000 000

Krátkodobé záväzky

Subjekt	2024	2023
PACCAR Financial CZ s.r.o.	0	0
DAF Trucks NV	2 567	0
Paccar Financial Holding Europe B.V.	420 496	386 275
Celkom	423 063	390 849
PACCAR Financial Europe B.V. - pôžička	8 723 290	15 271 368

IČO

4	8	1	5	2	5	5	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	1	2	0	0	8	5	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobné motorové vozidlo od nezávislého dodávateľa. Hodnota najatého majetku je vo výške 43.090,67 EUR bez DPH. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2027. Ročné náklady na nájomné sú 9 590,00 EUR bez DPH.

J. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA, OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

Spoločnosť k 31. decembru 2024 neviduje podmienený majetok ani záväzky.

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní k daní z príjmov, resp. k daní z pridanej hodnoty spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2024 tieto daňové priznania spoločnosti za hospodárske roky 2019 až 2024 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

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

Spoločnosti nebolo udelené právo poskytovania služieb vo verejnom záujme.

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

V čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie nezaznamenalo pochybnosti ohľadom predpokladu nepretržitého fungovania spoločnosti, no keďže sa situácia vplyvom vojenského konfliktu stále mení, nemožno predvídať budúce dôsledky. Akýkoľvek negatívny vplyv, resp. straty zahŕnia účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2025.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

IČO

4 8 1 5 2 5 5 2

DIČ

2 1 2 0 0 8 5 9 1 3

Položka Vlastného imania	Stav k 31.12.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2024
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 005 000	0	0	0	4 005 000
Základné imanie	4 005 000		0	0	4 005 000
Základné imanie zatiaľ nezapísané v OR	0	0	0	0	0
Fondy	125 689	25 131	0	0	150 820
Rezervný fond tvorený zo zisku	125 689	25 131	0	0	150 820
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 701 678	477 497	0	0	2 179 175
Neuhradená strata minulých rokov	0	0		0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 701 678	477 497	0	0	2 179 175
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	502 629	-454 284	502 629	0	-454 284
Spolu	6 334 996	48 344	502 629	0	5 880 711

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

2. Vysporiadanie výsledku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodlo o rozdelení zisku za bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia vo výške 502 629,32 EUR nasledovne

Účtovný zisk: 502 629,32





Rozdelenie účtovného zisku:

	Bežné účtovné obdobie
- prídel do zákonného rezervného fondu	25 131,47
- prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
- prevod do straty predchádzajúcich účtovných období	0
- rozdelenie zisku spoločníkom	0
- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	477 497,85
- iné	

Spolu: 502 629,32

3. Rozdelenie zisku/straty za bežné účtovné obdobie

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán navrhol stratu 454 284 EUR dosiahnutú v bežnom účtovnom období previesť do neuhradenej straty minulých rokov

Zostavená dňa:	Podpis štatutárneho orgánu účtovej jednotky:	Osoba zodpovedná za účtovníctví:	Osoba zodpovedná za účtovnú závierku:
27. 6. 2025	 Gerrit-Jan Bas	 Michal Štajs	 Martina Richterová
		 Martina Richterová	

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-521 362	613 050
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4 895 308	5 658 434
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 710 233	5 105 381
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	349 883	112 478
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-271 882	340 064
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	962 896	551 912
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-855 821	-451 402
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-2 706 128	-6 414 439
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 151 860	-11 658 429
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 964	5 761 758
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	439 768	-517 768
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
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.)		1 667 819	-142 955
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	855 821	451 402
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-962 896	-551 912
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)	-7 544	
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		1 553 200	-243 465
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-142 481	-182 881
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 410 718	-426 346
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-5 421 600	-3 120 130
B.3.	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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 986 746	3 543 522
B.6.	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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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 (-)		

B.15.	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 (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-1 434 854	423 392
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	25 131	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	25 131	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	25 131	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	995	-2 954
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	17 004	19 958
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 999	17 004
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	17 999	17 004