

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

V ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S c a n i a F i n a n c e S l o v a k R e p u b l i c s . r . o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D i a ľ n i č n á c e s t a

Číslo

/

PSČ

Názov obce

S e n e c

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Scania Finance Slovak Republic s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 23. novembra.2007. Dňa 4. januára.2008 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 49899/B. Spoločnosť sídli v Senci, Diaľničná cesta 4570/2A, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 43 874 746.

Konať v mene spoločnosti a zaväzovať spoločnosť sú oprávnení vždy dvaja konatelia spoločne pripojením podpisu k odtlačku pečiatky alebo napísanému, prípadne inak zobrazenému obchodnému menu spoločnosti.

Na základe Zápisnice zo zasadnutia VZ spoločnosti zo dňa 4. septembra 2013 sa rozhodlo o rozšírení predmetu podnikania spoločnosti o nasledovné činnosti: vykonávanie činnosti samostatného finančného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia.

Iné významné zmeny v zápise do Obchodného registra neboli uskutočnené.

2. Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je:

1. Vykonávanie činnosti samostatného finančného agenta v sektore poistenia alebo zaistenia
2. Prenájom motorových vozidiel
3. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/
4. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/
5. Kúpa a predaj motorových vozidiel v rozsahu voľnej živnosti
6. Poradenstvo v oblasti prenájmu motorových vozidiel a ich následného predaja v rozsahu voľnej živnosti
7. Poradenstvo v oblasti dovozu a vývozu dopravnej techniky
8. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti nákupu a predaj dopravnej techniky v rozsahu voľnej živnosti
9. Poskytovanie úverov nebankovým spôsobom z vlastných zdrojov

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka, z toho:	10	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. mája 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. mája 2013 schválilo spoločnosť Ernst & Young ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ:	Lars Gustav Folke Värnlund
Konateľ:	Bohuslav Víglaský
Konateľ:	Michel Cornelis Paul van Riet

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť ne vstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny .

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Scania Finance Holding Aktiebolag	4 298 697 EUR	99,9	99,9	99,9
Scania Trucks & Buses Aktiebolag	4 303 EUR	0,1	0,1	0,1
Spolu	4 303 000 EUR	100	100	100

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Scania CV AB. Materskou spoločnosťou spoločnosti je materská spoločnosť Scania Finance Holding Aktiebolag a materskou spoločnosťou celej skupiny je Scania CV AB. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Scania CV AB. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo SCANIA CV AB FT ITB Sodertälje S-15184, Švédsko kráľovstvo.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) 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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20.5.2013.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	2	50%	rovnomerná

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávací cena tohto majetku bola stanovená na základe ceny porovnateľnej veci na trhu v danom období.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávací cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerná
Iný dlhodobý hmotný majetok	Doba nájmu	(1/doba nájmu v mes. *12*100)%	rovnomerne do ZC

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

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neeviduje cenné papiere a podiely .

(d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami a predstavujú vozidlá finančného leasingu, kancelársky materiál a drobný hmotný majetok, ktorý sa účtovná jednotka rozhodla účtovať ako zásoby. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu clo provízie atď.). Prijaté zľavy diskonty rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Do obstarávacej ceny zabavených predmetov finančného leasingu môže vstupovať aj rozdiel predajnej ceny a nesplatennej istiny predaného zabaveného vozidla.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou neboli tvorené a ani iné zásoby neboli obstarávané.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

(e) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu spoločnosť nerealizuje.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti výrobu spoločnosť nerealizuje.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami .

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) 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.

(j) 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.

(k) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

.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.

(l) 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:

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

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

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu/ Investičné ponuky

Spoločnosť neúčtovala o dotáciách a investičných ponukách.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť neeviduje majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Spoločnosť je prenajímateľom predmetov finančného a operatívneho prenájmu.

Investície do finančného leasingu

Lízingové zmluvy spoločnosti sú klasifikované buď ako finančný alebo operatívny lízing. Pri finančnom lízingu kde je spoločnosť prenajímateľom, je majetok v súvahe vykázaný ako „Dlhodobé iné pohľadávky“ (r. 044 súvahy) a krátkodobá časť ako „Krátkodobé iné pohľadávky“ (r. 054 súvahy) vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Pri finančnom lízingu sú takmer všetky výhody a riziká vyplývajúce z vlastníctva majetku prenášané na nájomcu. Lízing sa účtuje po prijatí majetku zákazníkom, v čiastke rovnajúcej sa čistej investícii do lízingu. Suma budúcich minimálnych lízingových splátok

a počiatočných poplatkov pri uzavretí finančného lízingu sa rovná hrubej investícii do lízingu. Rozdiel medzi hrubou investíciou do lízingu a čistou investíciou do lízingu predstavuje finančný výnos budúcich období, ktorý sa účtuje ako výnos počas doby lízingu pri konštantnej periodickej miere návratnosti z čistej investície do lízingu. Vklady prijaté od nájomcov znižujú čistú investíciu.

Operatívny lízing

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu sa účtuje vo výkaze o finančnej situácii v položke Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí. Odpisuje sa počas predpokladanej životnosti konzistentne s odpisovaním podobného majetku. Výnosy Operatívneho prenájmu sa účtujú výkazu ziskov a strát rovnomerne počas doby lízingu.

(q) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

(s) 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 závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

(t) 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.

Spôsob účtovania výnosov pri finančnom leasingu:

Výnosy zo zmlúv finančného leasingu po 1.1.2004 sú účtované na účte 662 ako finančný výnos na základe predpísaných mesačných splátok.

Predaj predmetu finančného lízingu a následne jeho vyskladnenie sa účtuje na účtoch 604 a 504 v obstarávacej cene.

Spôsob účtovania výnosov pri operatívnom lízingu je nasledovný:

Na účte 602 sa účtuje výnos z operatívneho leasingu rovnomerne po mesiacoch po dobu trvania zmluvy.

Predaj predmetu operatívneho prenájmu sa účtuje na účet 641

V prípade, že ma klient uzatvorené PZP alebo havarijné poistenie cez našu spoločnosť účtuje sa o jeho splátkach na účte 648.

Od 1.4.2012 pri nových poistných zmluvách sa pri PZP, KASKO a GAP poistení poistné časovo rozlišuje cez účet 384. Následne na konci mesiaca sa spustením generovania výnosov preúčtuje pomerná časť prislúchajúca obdobiu do výnosov na účet 648.

Na účte 602 sa účtuje aj o administratívnych poplatkoch spojených s leasingovými zmluvami.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	74 515	0	0	0	2 561	0	77 076
Prírastky	0	17 185	0	0	0	14 624	0	31 809
Úbytky	0	0	0	0	0	17 185	0	17 185
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 700	0	0	0	0	0	91 700
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	74 515	0	0	0	0	0	74 515
Prírastky	0	2 364	0	0	0	0	0	2 364
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 879	0	0	0	0	0	76 879
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	2 561	0	2 561
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 821	0	0	0	0	0	49 191

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	74 515	0	0	0	0	0	74 515
Prírastky	0	0	0	0	0	2 561	0	2 561
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	74 515	0	0	0	2 561	0	77 076
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	74 515	0	0	0	0	0	74 515
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	74 515	0	0	0	0	0	74 515
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť nerealizovala žiadnu výskumnú ani vývojovú činnosť.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť nezískala žiaden bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť eviduje v dlhodobom nehmotnom majetku iba softvér.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnu- té preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	22 712 486	0	0	0	0	0	22 712 486
Prírastky	0	0	7 573 881	0	0	0	0	0	7 573 881
Úbytky	0	0	6 426 287	0	0	0	0	0	6 426 287
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	23 860 080	0	0	0	0	0	23 860 080
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 474 443	0	0	0	0	0	6 474 443
Prírastky	0	0	6 276 054	0	0	0	0	0	6 276 054
Úbytky	0	0	6 426 287	0	0	0	0	0	6 426 287
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 324 210	0	0	0	0	0	6 324 210
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	16 238 043	0	0	0	0	0	16 238 043
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	17 535 870	0	0	0	0	0	17 535 870

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnu- té preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	19 683 515	0	0	0	0	0	19 683 515
Prírastky	0	0	7 735 318	0	0	0	0	0	7 735 318
Úbytky	0	0	4 706 347	0	0	0	0	0	4 706 347
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	22 712 486	0	0	0	0	0	22 712 486
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 826 888	0	0	0	0	0	4 826 888
Prírastky	0	0	6 353 902	0	0	0	0	0	6 353 902
Úbytky	0	0	4 706 347	0	0	0	0	0	4 706 347
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 474 443	0	0	0	0	0	6 474 443
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	14 856 627	0	0	0	0	0	14 856 627
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	16 238 043	0	0	0	0	0	16 238 043

V roku 2013 a 2012 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Spoločnosť neevidovala v dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti k 31. decembru 2012 položky, ktoré sa nepoužívali alebo boli určené na predaj.

Neexistujú žiadne vecné bremená.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vkladom organizačnej zložky bol ocenený hodnotou fair value na základe Revaluation of Assets and Liabilities spracovanou spoločnosťou PWC, Kateřinská 40, Praha. Oceňovací rozdiel, ktorý vznikol medzi ocenením dlhodobého majetku a jeho účtovnou hodnotou predstavuje navýšenie Sk 45 311 843,00 (1 504 077,64 EUR) pri predmetoch operatívneho leasingu na účte 022905. Pri vlastnom dlhodobom hmotnom majetku na účtoch 022900, 022902 a 022904 predstavuje navýšenie Sk 467 674,00 (15 523,93 EUR).

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok poistený v poisťovni Kooperatíva a.s. a Allianz a.s.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým havarijné KASKO poistenie. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Stav k 31. 12. 2013

- Služobné MV sú poistené v poisťovni Allianz= Slovenská poisťovňa- na hodnotu: 175 141,78 EUR s DPH
- MV v leasingu (OL+FL), ktoré majú uzatvorené havarijné poistenie prostredníctvom našej spoločnosti sú poistené v poisťovni Allianz a Kooperatíva na sumu nového MV nasledovne:
 - Poistná čiastka s DPH: 8 591 530,39 EUR
 - Poistná čiastka bez DPH: 23 620 076,00 EUR

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Ocenenie rizikových zásob sa znižuje na trhovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe účtovnej hodnoty zásob v porovnaní s ich trhovou hodnotou

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	19 273	0	0	-19 273	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	19 273	0	0	-19 273	0

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2013 žiadne zásoby.

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2013 žiadne nehnuteľnosti na predaj.

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby na ktoré by bolo zriadené záložné právo a ani zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neprevádzkuje zákazkovú výrobu

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť neprevádzkuje zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav opravn ej položky k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	6 489 417	94 693	-158 258	-550 942	5 874 910
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	2 803 949	49 164	-285 885	-87 888	2 479 340
Pohľadávky spolu	9 293 366	143 857	-444 143	-638 830	8 354 251

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky na základe kvalifikovaného odhadu rizika z ich nezaplatenia.

Stav opravnej položky k splatným pohľadávkam k 31.12.2013: 8 348 890 EUR

Stav opravnej položky k dlhodobej pohľadávke (nesplatená istina) k 31.12.2013: 5 361 EUR

V roku 2013 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala pohľadávky vo výške 678 049 EUR (2012: 1 393 857 EUR).

Odpis pohľadávok v roku 2013 bol účtovaný výsledkovo v sume 39 219 EUR. Zostávajúca časť odpisu v sume 638 830 EUR bola pokrytá v minulosti vytvorenou opravnou položkou k týmto odpísaným pohľadávkam.

Iné krátkodobé pohľadávky v sume 15 650 328 EUR tvoria v prevažnej časti krátkodobá časť dlhodobej pohľadávky z prenájmu, neuhradené splatné splátky finančného prenájmu a pohľadávky z poistných udalostí po zohľadnení precenenia.

Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje pohľadávky voči spriazneným osobám v sume 188 728 EUR (pohľadávky z obchodného styku v sume 188 728 EUR, pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (cashpool) v sume 0 EUR)

Informácia o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	486 277	0	486 277
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	25 282 140	0	25 282 140
Dlhodobé pohľadávky spolu	25 768 417	0	25 768 417
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	74 453	6 101 446	6 175 899
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	956 557	0	956 557
Iné pohľadávky	13 014 575	2 635 753	15 650 328
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 045 585	8 737 199	22 782 784

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Pohľadávky po lehote splatnosti	8 737 200	9 475 765
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14 045 585	11 077 813
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 206 080	20 553 578
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 739 099	24 454 940
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	29 318	122 358
Dlhodobé pohľadávky spolu	25 768 417	24 577 298

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481)

Pohľadávky, ktoré boli nadobudnuté k 1. marca.2008 vkladom do základného imania v obstarávacej cene, boli na základe Revaluation of Assets and Liabilities precenené na fair value. Precenenie predstavovalo zníženie o hodnotu 11 434 412,26 Sk (379 552,95 EUR) zaúčtované k účtom 311 a 374901. V roku 2013 bolo z účtu precenenia k účtu 374901 z dôvodu zániku pohľadávky zúčtovaná suma 815 EUR.

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

POHLADÁVKY Z FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť má pohľadávky z finančného prenájmu. Predmetom prenájmu sú nákladne vozidlá. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný výnos podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade.

Názov položky	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	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	13 011 587	25 252 814	29 318	12 434 490	24 148 191	183 541
Finančný výnos	1 449 032	1 285 378	256	1 841 579	1 996 418	1 348
Spolu	14 460 619	26 538 192	29 574	14 276 069	26 144 609	184 889

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

K 31. decembru 2013 spoločnosť účtuje o pohľadávke zo splatných ale nezaplatených splátok z finančného leasingu v sume 2 950 788 EUR (k 31. decembru 2012 : 3 190 475 EUR). Uvedená suma je vykázaná ako krátkodobá pohľadávka , avšak nie je súčasťou čiastok prezentovaných vyššie.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané ceniny, účty v bankách a peniaze na ceste. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Pokladnica, ceniny	1 334	1 626
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	42 783	79 531
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	58 716	79 649
Spolu	102 833	160 806

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok v podobe cenných papierov.

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet s dohodnutým úverovým rámcom.

K 31.12.2013 a 31.12.2012 nebol vykázaný žiaden krátkodobý finančný majetok.

Spoločnosť neeviduje žiadny krátkodobý finančný majetok ani krátkodobý fin. majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 828	3 481
PZP služob. vozidiel	1 000	1 000
KASKO poistenie služob. vozidiel	438	940
Iné	1 390	1 541
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	155 566	173 264
Príjmy BO - operatívny leasing	123 667	156 031
Provízia z poistenia	26 815	15 553
Prefakturácia nákladov	52	0
Ostatné	5 032	1 680

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, neuhradenej straty minulých období a z výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Ďalšie údaje o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľadoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	190 358	457 868	-190 037	-321	457 868
Rezerva na bonusy	24 069	55 107	-24 069	0	55 107
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	7 598	11 663	-7 598	0	11 663
Ostatné rezervy na prevádzkové náklady	158 691	391 098	-158 370	-321	391 098
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	212 721	190 358	-197 065	-15 656	190 358
Rezerva na bonusy	54 807	24 069	-44 573	-10 234	24 069
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	17 238	7 598	-17 238	0	7 598
Ostatné rezervy na prevádzkové náklady	140 676	158 691	-135 254	-5 422	158 691
					0

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	19 765 974	20 291 187
Krátkodobé záväzky spolu	19 765 974	20 291 187
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 839 018	28 090 727
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	250
Dlhodobé záväzky spolu	32 839 018	28 090 977

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa:

Iné dlhodobé záväzky tvoria z väčšej časti záväzky voči spriazneným osobám z titulu prijatých úverov.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2013 sú v sume 52 373 612 EUR z toho:

- Treasury Luxemburg 51 258 459 EUR z toho 14 252 je dohad výdavkov budúcich období k nákladovému úroku
- Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (cashpool) 790 974 EUR
- Záväzky z obchodného styku voči:
 - Scania Slovakia s.r.o. 319 494 EUR
 - Scania Czech Republic s.r.o 1518 EUR
 - Scania Vabis Försäkringsaktiebolag 3 167 EUR

4. Odložená daň z príjmov

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v roku 2008, 2009 a 2010 do nasledujúcich rokov.

V roku 2013 bola uplatnená daňová strata v sume 5 307 360,22 EUR. Výška daňovej straty z rokov 2008 - 2010, ktorá nebola v roku 2013 ani 2012 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola v sume 2 145 101,49 EUR.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	0	-4 587 092
zdaniteľné	1 237 815	2 377 221
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-131 974	-169 910
zdaniteľné	402 142	140 778
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	2 145 101	7 452 462
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	803 679	1 199 096
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	500 000
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť eviduje v účtovníctve odloženú daňovú pohľadávku vo výške 500 000 EUR.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 256	5 321
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 398	1 717
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 398	1 717
Čerpanie sociálneho fondu	-1 782	-1 782
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 872	5 256

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

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neeviduje vydané dlhopisy.

7. Bankové úvery

Spoločnosť neeviduje pôžičky ani krátkodobé finančné výpomoci.
Spoločnosť eviduje iba krátkodobý záväzok voči banke z titulu použitia kreditnej karty VISA.

Spoločnosť splatila k 31.12.2012 všetky externé bankové úvery a teda k 31.12.2013 neeviduje žiadnu neplatenú istinu bankových úverov.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	14 415	18 706
Akumulovaný úrok Treasury	14 242	17 899
Ostatné	173	807
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	329 886	284 704
Výnosy z operatívneho leasingu	293 188	266 676
Výnosy zo splátkového predaja	33 727	16 565
Ostatné	2 972	1 463

9. Deriváty

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)	
	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Tržba z predaja tovaru- leas. vozidlá	20 000 510	19 572 288
Tržba z predaja služieb	4 601 826	4 366 340
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		
Predaj majetku operatívneho leasingu	2 882 234	3 180 101
Výnosy z poistenia	492 255	413 804
Pokuty a penále a náhrady škody	228 130	537 989
Provízie a bonusy z poistenia	84 079	64 038
Výnos z postúpených pohľadávok	100 158	1 032 476
Výnos z precenenia majetku	815	1 117
Náhrady škody od poisťovne	3	121 059
Odpredaj vrakov	21 717	72 443
Nerozpustená akontácia	-13 322	55 403
Ostatné tržby z predaja dlhodobého majetku	8 105	15 967
Ostatné výnosy z HČ	17 206	6 182
Spolu	28 423 716	29 503 245

Vo výnosoch spoločnosť neeviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje zásobách vlastnej výroby.

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii nákladov a výnosov výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti.

4. 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	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 601 826	4 366 340
Tržby za tovar	20 004 579	19 572 288
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	2 890 040	3 196 068
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	927 271	2 304 511
Čistý obrat celkom	28 423 716	29 439 207

I. 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	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
Náklady za overenie individuálnej účtovnej zázvierky	8 243	7 780
Iné uisťovacie audítorské služby	8 243	7 780
Súvisiace audítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné	31 173	34 015
Náklady na zabavené vozidlá	39 260	48 303
IT služby	31 840	38 225
Daňové poradenstvo accace k.s.	13 050	13 159
Ostatné neaudítorské služby -právne služby	17 325	32 201
Vymáhanie pohľadávok	14 096	21 151
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Odpisy	3 493 042	3 440 063
Provízia za sprostredkovanie leasingových vozidiel	35 500	449 830
Náklady na poistenie	491 772	419 300
Zostatková cena majetku	2 785 376	2 805 873
Súdne poplatky a kolky	20 839	2 898
Odpis pohľadávok	39 219	54 716
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-300 286	197 843
Predaný tovar	20 026 720	19 585 768
Postúpené pohľadávky	100 158	1 032 476
Daň z motorových vozidiel	313 712	86 944
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka	1 804	6 314
	1 743	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
	61	
Platné úroky	972 547	1 337 194
Bankové poplatky	3 853	4 093
Mimoriadne náklady, z toho:		
PHM na súkromné účely	7 477	10 326

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 474 527	x	x	952 255	x	100
teoretická daň	x	339 141	23	x	180 928	19
Daňovo neuznané náklady	5 384 015	1 238 323	84	1 339 953	254 591	27
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 551 181	-356 772	-24	-4 941 063	-938 802	-99
Umorenie daňovej straty	-5 307 361	-1 220 693	-83	0	0	
Spolu	0	0	0	-2 648 856	-503 283	-53
Splatná daň z príjmov	x	1		x	11	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	-500 000	
Celková daň z príjmov	x	1		x	-499 989	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neevduje podsúvahové položky záväzky.

Najatý majetok

Spoločnosť má záväzky vyplývajúce z nájomných zmlúv, mesačné nájomné je 2 598 EUR. Zmluva je na dobu neurčitú.

Ostatné

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky.

Spoločnosť vedie súdne spory iba s neplatičmi pohľadávok po splatnosti.

Spoločnosť nemá žiadne budúce práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov, opčných obchodov, derivátových obchodov, servisných zmlúv, poisťných zmlúv atď.

Spoločnosť neuzavrela zmluvu na výstavbu .

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov nemajú žiadne príjmy ani výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Scania Slovakia s.r.o.	1	25 376 637	22 400 938
Scania Slovakia s.r.o.	2	2 301 717	2 077 281
Scania Slovakia s.r.o.	3	0	16 491
Scania Finance Czech Republic s.r.o.	1	88 896	251 926
Scania Finance Czech Republic s.r.o.	2	121 306	0
Scania Czech Republic s.r.o.	1	6 377	6 422
Scania Czech Republic s.r.o.	2	58 900	456 370
Scania Commerciale S.P.A.	1	0	550 000
Scania Finance Magyarország	1	2 557	106 462
Scania Finance Magyarország	2	487	0
Scania Finance Magyarország	3	690	0
Scania Österreich	1	0	166 000
Scania Finance Luxembourg sa	1	0	318 350
Scania Finance Nederland B.V.	1	169 854	503 865
Scania Finance Nederland B.V.	2	927 915	0
Scania Vabis Forsäkringsaktiebolag	1	24 333	4 000
Scania CV AB	3	0	21 983
Scania Finance Belgium BV	1	0	209 383
Scania Hungaria Kft.	1	147 900	105 000
Scania Alsace	1	810 000	0
Scania Belgio N.V. Drongen	1	77 500	0
Cscania Commerciale S.P.A.	1	900 000	0
Scania IT AB	1	218	0

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

Kód druhu obchodu:

- 1 - nákup
- 2 - predaj
- 3 - poskytnutie služby
- 8 - úver, pôžička

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie (rok 2013)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Scania Slovakia	1	-127 850	-258 040
SC Vabis Försäkringsaktiebolag	1	-3 167	0
SC Vabis Försäkringsaktiebolag	1	-1 518	0
Scania Treasury	1	-51 258 459	-46 285 435
Cashpool Treasury	1	-790 974	-1 386 995

Kód druhu obchodu:

- 1 - záväzky
- 2 - pohľadávky

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a v bezprostredne predchádzajúcom období je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
Základné imanie	4 303 000	0	0	0	4 303 000
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	7 197 000	0	-7 197 000	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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	430 300	0	0	0	430 300
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 161 112	0	-1 161 112	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-10 918 433	0	9 810 356	0	-1 108 077
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 452 244	1 474 527	-1 452 244	0	1 474 527
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

Poločka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
Základné imanie	4 303 000	0	0	0	4 303 000
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	7 197 000	0	0	0	7 197 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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	0	0	0	430 300	430 300
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	1 161 112	1 161 112
Neuhrazená strata minulých rokov	-10 918 433	0	0	0	-10 918 433
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 591 412	1 452 244	0	-1 591 412	1 452 244
Vyplatené dividendy	0	0	0		0
Ostatné položky vlastného imania		0	0		0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa			0		0

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu Bratislava I oddiel Sro vložka 49899/B. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej zázvierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania.

Dňa 1.12.2009 rozhodol jediný spoločník Spoločnosti v pôsobnosti valného zhromaždenia o zvýšení základného imania o sumu 205 EUR na celkovú čiastku 4 303 000 EUR. V roku 2012 a 2013 nedošlo k zmene výšky základného imania.

Dňa 9.12.2009 bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia schválený príplatok nového spoločníka Scania Finance Holding Aktiebolag mimo základný kapitál vo výške 7 197 000 EUR. Spoločnosť tento príplatok evidovala ako ostatné kapitálové fondy.

Základné imanie v celkovej čiastke 4 303 000 EUR je k 31.12.2013 splatené v plnej výške.

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

V roku 2013 ani v roku 2012 nedošlo k zmene základného imania

Účtovný hospodársky výsledok- zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)
Účtovný zisk	1 452 244
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	1 452 244
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 452 244

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 rozhodlo Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 20.5.2013.

Valné zhromaždenie rozhodlo o:

- použití celého zisku 2012 v sume 1 591 412 EUR na úhradu strát minulých období
- použití nerozdeleného zisku z roku 2011 v sume 1 161 112 EUR a hospodárskeho výsledku z roku 2012 v sume 1 452 244 na úhradu neuhradených strát minulých období .

Ostatné kapitálové fondy tvorené z príplatku spoločníka Scania Finance Holding Aktiebolag mimo základný kapitál vo výške 7 197 000 EUR, ktorý bol schválený dňa 9.12.2009, boli na základe rozhodnutia valného zhromaždenia z 20.5.2013 použité v plnej výške na úhradu strát minulých období.

Spoločnosť eviduje rezervný fond v sume 430 000 EUR vytvorený povinným prídelom zo zisku 2011. Ďalší povinný prídel do rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

K 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 spoločnosť nenadobudla/nevlastnila žiadne vlastné akcie.

Spoločnosť neeviduje emisné ážio.

Spoločnosť neeviduje vo vlastnom imaní oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov . Precenenie majetku z dôvodu prevodu organizačnej zložky Scania Finance CZ na novozriadenú spoločnosť s ručením obmedzeným sa evidujú na účtoch majetku a záväzkov.

Spoločnosť neeviduje oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí .

Spoločnosť zo zisku vytvoreného za rok 2012 nevyplácala žiadne dividendy.
Spoločnosť v roku 2011 nevyplácala žiadne dividendy.

2

DIČ

2	0	2	2	5	2	2	5	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI
VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

**R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO
ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO
POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Prehľad o peňažných tokoch
k 31.12.2013
(v EUR)

Označenie	Text		Účtovné obdobie	
			Bežné (rok 2013)	Predchádzajúce (rok 2012)
a	b	c		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		1 478 462	1 456 709
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti		2 027 893	2 718 167
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		3 493 042	3 440 063
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku			
A.1.4.	Zmena stavu rezerv		267 510	-22 363
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-939 016	207 415
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		59 242	-39 281
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		972 543	1 337 194
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-1 781 766	-2 036 484
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. zázvierky			
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. zázvierky			
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		-104 664	-390 195
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		61 002	221 819
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu		-4 027 803	3 372 515
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-3 956 103	1 832 218
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		-150 239	1 685 581
A.2.3.	Zmena stavu zásob		78 539	-145 285
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov			
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		1 781 766	2 036 518
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností			
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností			
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností			
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin.činností		-1	54 141
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		-218 145	8 181 340

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		-7 610 288	-7 737 879
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		2 890 040	3 196 068
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky prijaté účtovnou jednotkou od inej účtovnej jednotky v skupine			
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky v skupine			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného 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			
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
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		-4 720 248	-4 541 811
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní			
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov			
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou			
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 podielov			
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou			
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		4 378 792	-4 557 810
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov			
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		28 518 519	16 864 687
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		-24 132 134	-21 422 497
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa veci			
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom			

2

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti	-7 592	
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-976 834	-1 360 535
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činnosti		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
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	3 401 958	-5 918 345
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-57 973	-1 322 107
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	160 806	1 482 914
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	102 833	160 807
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	102 833	160 807

Peňažné toky z prevádzky

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.