

Poznámky
ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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.

V roku 2014 neboli v zápise do Obchodného registra uskutočnené žiadne významné zmeny.

2. Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je:

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

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 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 9. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 11. júna 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 9. júna 2014 schválilo spoločnosť Ernst & Young ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014:

Predstavenstvo (Konatelia)

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

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

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH 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 Södertälje S-15184, Švédsko kráľovstvo.

V roku 2014 sa vlastníkom spoločnosti Scania AB stala spoločnosť Volkswagen AG.

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 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 9. júna 2014.

(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.

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).

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 obstarávaciu 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

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 nesplatenej 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.

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

(k) Závazky

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:

- 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.

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. 051 súvahy) a krátkodobá časť ako „Krátkodobé iné pohľadávky“ (r. 065 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 počiatkových poplatkov pri uzavretí finančného lízingu sa rovná hrubej investícii do lízingu. Rozdiel medzi hrubou investíciou do lízingu a čistou investíciou do lízingu predstavuje finančný

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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 zabezpečené 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 má klient uzatvorené PZP alebo havarijné poistenie cez našu spoločnosť účtuje sa o jeho splátkach na účte 648.

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)							
	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	91 700	0	0	0	0	0	91 700
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	91 700	0	0	0	0	0	91 700
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	76 879	0	0	0	0	0	76 879
Prírastky	0	8 544	0	0	0	0	0	8 544
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	85 423	0	0	0	0	0	85 423
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	14 821	0	0	0	0	0	14 821
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 277	0	0	0	0	0	6 277

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	0	0	0	0	14 624	0	14 624
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	17 185	0	0	0	-17 185	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	14 821

Spoločnosť nerealizovala žiadnu výskumnú ani vývojovú činnosť.

V roku 2014 a 2013 spoločnosť nezískala žiaden bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť eviduje v dlhodobom nehmotnom majetku iba softvér.

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)								
	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	23 860 080	0	0	0	0	0	23 860 080
Prírastky	0	0	0	0	0	0	16 135 258	0	16 135 258
Úbytky	0	0	4 708 030	0	0	0	0	0	4 708 030
Presuny	0	0	16 135 258	0	0	0	-16 135 258	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	35 287 308	0	0	0	0	0	35 287 308
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6 324 210	0	0	0	0	0	6 324 210
Prírastky	0	0	7 406 747	0	0	0	0	0	7 406 747
Úbytky	0	0	4 673 030	0	0	0	0	0	4 673 030
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 057 927	0	0	0	0	0	9 057 927
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	17 535 870	0	0	0	0	0	17 535 870
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	26 229 381	0	0	0	0	0	26 229 381

Poznámky
ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	0	0	0	0	7 573 881	0	7 573 881
Úbytky	0	0	6 426 287	0	0	0	0	0	6 426 287
Presuny	0	0	7 573 881	0	0	0	-7 573 881	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

V roku 2014 a 2013 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Spoločnosť neevidovala v dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti k 31. decembru 2014 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. 2014

- Služobné MV sú poistené v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s.. Poistná suma za všetky MV je: 200.122,78 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: 5.743.959,43 EUR
 - Poistná čiastka bez DPH: 35.896.445,00 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. K 31.12.2014 spoločnosť nevykazovala opravnú položku k zásobám.

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2014 žiadne zásoby.

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2014 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				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	5 874 911	52 459	-65 587	-330 124	5 531 660
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	2 479 340	18 186	-27 969	-44 033	2 425 524
Pohľadávky spolu	8 354 251	70 645	-93 555	-374 156	7 957 184

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 a 2013 vytvorené opravné položky na základe kvalifikovaného odhadu rizika z ich nezaplatenia.

Stav opravnej položky k splatným pohľadávkam k 31.12.2014: 7 957 184 EUR

Stav opravnej položky k dlhodobej pohľadávkou (nesplatená istina) k 31.12.2014: 0 EUR

V roku 2014 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala pohľadávky vo výške 401 083 EUR (2013: 678 049 EUR).

Odpis pohľadávok v roku 2014 bol účtovaný výsledkovo v sume 26 926 EUR. Zostávajúca časť odpisu v sume 374 157 EUR bola pokrytá v minulosti vytvorenou opravnou položkou k týmto odpísaným pohľadávkam.

Iné krátkodobé pohľadávky v sume 19 251 340 EUR tvoria v prevažnej časti krátkodobá časť dlhodobej pohľadávky z prenájmu, neuhradené splatné splátky finančného prenájmu a pohľadávky z poistných udalostí po zohľadnení preценenia.

Spoločnosť k 31.12.2014 neeviduje pohľadávky voči spriazneným osobám

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

K 31.12. 2014 spoločnosť zaúčtovala do výnosov dohad na GAP profitshare 2014 v sume 21 840 EUR. Ide o sumu, ktorá by mala byť na účet Spoločnosti poukázaná spoločnosťou Scania Vabis Försäkringsaktiebolag v roku 2015.

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	428 836	0	428 836
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 združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	28 011 588	0	28 011 588
Dlhodobé pohľadávky spolu	28 440 424	0	28 440 424
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	164 239	5 590 437,35	5 754 677
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 združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	304 052	0	304 052
Iné pohľadávky	16 651 457,60	2 599 882,71	19 251 340
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 119 749	8 190 320	25 310 069

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Pohľadávky po lehote splatnosti	8 190 320	8 737 200
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17 119 749	14 045 585
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 310 069	22 782 784
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 297 104	25 739 099
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	143 320	29 318
Dlhodobé pohľadávky spolu	28 440 424	25 768 417

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) v hodnote 527 429 EUR.

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 2014 bola z účtu precenenia k účtu 374901 z dôvodu zániku pohľadávky zúčtovaná suma 0 EUR.

Spoločnosť Scania Finance Slovak Republic eviduje aj pohľadávky zabezpečené záložným právom.

Ide o pohľadávky zo splátkového predaja v hodnote 481 819 EUR.

POHĽADÁVKY 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. 2014			31. 12. 2013		
	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	16 651 374	27 868 268	143 320	13 011 587	25 252 814	29 318
Finančný výnos	1 413 815	1 282 817	1 101	1 449 032	1 285 378	256
Spolu	18 065 189	29 151 085	144 421	14 460 619	26 538 192	29 574

K 31. decembru 2014 spoločnosť účtuje o pohľadávke zo splatných ale nezaplatených splátok z finančného leasingu v sume 2 906 132 EUR (k 31. decembru 2013 : 2 950 788 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:

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Pokladnica, ceniny	1 429	1 334
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	74 762	42 783
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	152 702	58 716
Spolu	228 893	102 833

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok v podobe cenných papierov.

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet s dohodnutým úverovým rámcom.

K 31.12.2014 a 31.12.2013 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.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 865	2 828
PZP služobných vozidiel	1 967	1 000
KASKO poistenie služob. Vozidiel	498	438
Iné	399	1 390
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	277 760	155 566
Príjmy BO - operatívny leasing	226 842	123 667
Provízia z poistenia	44 295	26 815
Prefakturácia nákladov	0	52
Ostatné	6 623	5 032

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Poznámky
ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

1. Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku 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 2014)				
	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	457 868	337 759	-455 389	0	340 237
Rezerva na bonusy	55 107	60 816	-55 107	0	60 816
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	11 663	18 337	-11 663	0	18 337
Ostatné rezervy na prevádzkové náklady	391 098	258 605	-388 620	0	261 084

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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	457 869	-190 037	-321	457 869
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	391 099	-158 370	-321	391 099

3. Záväzky

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29 418 144	19 765 974
Krátkodobé záväzky spolu	29 418 144	19 765 974
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	36 358 753	32 839 018
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	36 358 753	32 839 018

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 31.12.2014 sú v sume 65 596 262 EUR z toho:

- Treasury Luxemburg 63 467 759 EUR z toho 11 990 je dohad výdavkov budúcich období k nákladovému úroku
- Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (cashpool) 2 105 459 EUR
- Záväzky z obchodného styku voči:
 - Scania Slovakia s.r.o. 18 294 EUR
 - Scania Czech Republic s.r.o 4 750 CZK

Spoločnosť zaúčtovala do nákladov dohad predpokladaných záväzkov voči spoločnosti Scania Slovakia, z titulu poskytnutých RM služieb v roku 2014 v hodnote 15 963 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 EUR.

V roku 2014 bola uplatnená $\frac{1}{4}$ zostávajúcej neuplatnenej daňovej straty z rokov 2008 – 2010 v hodnote 2 145 101 EUR, t.j. suma 536 275 EUR.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku :

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	687 410	1 237 815
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	-97 545	-131 974
Zdaniteľné	195 868	402 142
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 608 826	2 145 101
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	527 429	803 679
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť eviduje v účtovníctve odloženú daňovú pohľadávku vo výške 527 429 EUR .

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 872	5 256
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 659	1 398
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 659	1 398
Čerpanie sociálneho fondu	-1 800	-1 782
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 641	4 872

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 v roku 2012 všetky externé bankové úvery a teda k 31.12.2014 neeviduje žiadnu neplatenú istinu bankových úverov.

8. Časové rozlíšenie

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	12 255	14 415
Akumulovaný úrok Treasury	11 989	14 242
Ostatné	266	173
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	600 245	329 886
Výnosy z operatívneho leasingu	564 957	293 188
Výnosy zo splátkového predaja	29 343	33 727
Ostatné	5 945	2 972

9. Deriváty

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Tržba z predaja tovaru- leas. vozidlá	24 521 918	20 000 510
Tržba z predaja služieb	6 351 415	4 601 826
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		
Predaj majetku operatívneho leasingu	2 348 840	2 882 234
Výnosy z poistenia	662 679	492 255
Pokuty a penále a náhrady škody	193 435	228 130
Provízie a bonusy z poistenia	117 049	84 079
Výnos z postúpených pohľadávok	514 198	100 158
Výnos z precenenia majetku	0	815
Náhrady škody od poisťovne	4 022	3
Odpredaj vrakov	65 570	21 717
Nerozpustená akontácia	0	-13 322
Ostatné tržby z predaja dlhodobého majetku	50	8 105
Ostatné výnosy z HČ	9 100	17 206
Spolu	34 788 276	28 423 716

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

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje zásobách vlastnej výroby.

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 audítorm [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 351 415	4 601 826
Tržby za tovar	24 525 976	20 004 579
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého majetku	2 348 890	2 890 040
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 561 995	927 271
Čistý obrat celkom	34 788 276	28 423 716

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	15 360	16 000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 360	16 000
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné	31 246	31 173
Náklady na zabavené vozidlá	7 006	39 260
IT služby	32 612	31 840
Daňové poradenstvo accace k.s.	15 900	13 050
Oostatné neaudítorské služby - právne služby	20 448	17 325
Vymáhanie pohľadávok	7 164	14 096
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Odpisy	5 031 491	3 493 042
Provízia za sprostredkovanie leasingových vozidiel	40 935	35 500
Náklady na poistenie	653 891	491 772
Zostatková cena majetku	2 330 375	2 785 376
Súdne poplatky a kolky	7 329	20 839
Odpis pohľadávok	26 926	39 219
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-22 909	-300 286
Predaný tovar	24 514 051	20 026 720
Postúpené pohľadávky	514 198	100 158
Daň z motorových vozidiel	441 346	313 712
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 336	1 804
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1 743
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		61
Platné úroky	814 555	972 547
Bankové poplatky	4 026	3 853
Mimoriadne náklady, z toho:		
PHM na súkromné účely	6 868	7 477

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 2014)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 207 520		100	1 474 527	x	100
teoretická daň		265 654	22	x	339 141	23
Daňovo neuznané náklady	288 972	63 574	5	5 384 015	1 238 323	84
Výnosy nepodliehajúce dani	-949 969	-208 993	-17	-1 551 181	-356 772	-24
Umorenie daňovej straty	-536 275	-117 981	-10	-5 307 361	-1 220 693	-83
Spolu	10 247	2 880	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	2 882		x	1	
Odložená daň z príjmov	x	276 250		x	-303 679	
Celková daň z príjmov	x	279 132		x	-303 678	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje 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 .

Poznámky
ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Scania Slovakia s.r.o.	1	40 595 501	25 376 637
Scania Slovakia s.r.o.	2	2 253 752	2 301 717
Scania Slovakia s.r.o.	3	0	0
Scania Finance Czech Republic s.r.o.	1	112 313	88 896
Scania Finance Czech Republic s.r.o.	2	1 903	121 306
Scania Czech Republic s.r.o.	1	66 008	6 377
Scania Czech Republic s.r.o.	2	58 900	58 900
SCANIANEDERLAND B.V.	1	427 166	0
Scania Finance Magyarorsyág	1	0	2 557
Scania Finance Magyarorsyág	2	71	487
Scania Finance Magyarorsyág	3	0	690
Scania Österreich	1	0	0
Scania Deutschland Gruppe	1	1 287 300	0
Scania Finance Nederland B.V.	1	297 270	169 854
Scania Finance Nederland B.V.	2	0	927 915
Scania Vabis Forsäkringsaktiebolag	1	51 523	24 333
Scania CV AB	3	2 871	0
Scania Finance Belgium BV	1	0	0
Scania Hungaria Kft.	1	356 700	147 900
Scania Alsace	1	0	810 000
Scania Belgium N.V. Drongen	1	232 500	77 500
Cscania Commerciale S.P.A.	1	0	900 000
Scania IT AB	1	1 186	218

Poznámky
ÚČ POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Scania Slovakia	1	34 257	319 494
Scania Vabis Försäkringsaktiebolag	1	0	3 167
Scania Treasury	1	63 467 759	51 258 459
Cashpool Treasury	1	2 105 459	790 974
Scania Slovakia	2	0	188 728
Scania Vabis Försäkringsaktiebolag	2	21 840	0

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 2014 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 2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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	0		0	670127	670127
Neuhradená strata minulých rokov	-1 108 077	0	0	1 108 077	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 778 205	928 388	0	-1 778 205	928 388
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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce 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

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

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	0	-1 161 112	0
Neuhradená strata minulých rokov	-10 918 433	0	0	9 810 356	-1 108 077
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 452 244	1 778 205	0	- 1452 244	1 778 205
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

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 závierky 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 2013 a 2014 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 a v roku 2013 ho na základe rozhodnutia valného zhromaždenia použila na úhradu strát minulých období.

Základné imanie v celkovej čiastke 4 303 000 EUR je k 31.12.2014 splatené v plnej výške.

V roku 2014 ani v roku 2013 nedošlo k zmene základného imania

Účtovný hospodársky výsledok- zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
Účtovný zisk	1 778 205
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)
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	1 108 078
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	670127
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 778 205

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 rozhodlo Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 9.6.2014.

Valné zhromaždenie rozhodlo o:

- použitie zisku 2013 v sume 1 778 205 EUR na úhradu strát minulých období v sume 1 108 078 EUR, zvyšok zisku 2013 bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku.

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

Spoločnosť eviduje rezervný fond v sume 430 000 EUR vytvorený povinným prídelením zo zisku 2011. Ďalší povinný prídelenie 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 2014 a 31. decembru 2013 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 2013 nevyplácala žiadne dividendy.
Spoločnosť v roku 2012 nevyplácala žiadne dividendy.

**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

PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Prehľad o peňažných tokoch
k 31.12.2014
(v EUR)

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	c	
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 217 268	1 478 472
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	3 787 120	2 027 893
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	5 031 491	3 493 042
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	-117 631	267 510
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-397 066	-939 016
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	145 968	59 242
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	814 553	972 543
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-1 817 600	-1 781 766
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-18 516	-104 664
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	145 920	61 002
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-5 506 347	-4 027 803
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-5 226 217	-3 282 194
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-273 262	-824 148
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-6 867	78 539
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	1 817 600	1 781 766
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	-2	-1
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	98 371	-218 145

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-16 165 828	-7 610 288
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	2 348 890	2 890 040
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 jednotke v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke 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 huteľného a nehmuteľného 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	-13 816 937	-4 720 248
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	13 443 899	4 378 792
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	89 906 974	28 518 519
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-76 376 443	-24 132 134
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 huteľného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti	-86 632	-7 592
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		

Poznámky
Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 5 2 2 5 5 7

IČO 4 3 8 7 4 7 4 6

Scania Finance Slovak Republic s.r.o.

C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-816 540	-976 834
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností		
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	12 627 359	3 401 958
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	126 060	-57 963
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	102 833	160 806
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	228 893	102 842
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	228 893	102 842

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.