

VOLVO

Volvo Financial Services

VFS Financial Services Slovakia s.r.o.

Výročná správa 2013



**Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle § 23 zákona NR SR č. 540/2007 Z.z.
(Dodatok k správe audítora)**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti VFS Financial Services Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti VFS Financial Services Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2013, ku ktorej sme dňa 18. decembra 2015 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj nepodmienený názor ako aj zdôraznenie skutočnosti v nasledujúcom znení:

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti VFS Financial Services Slovakia s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

V zmysle zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov sme tiež overili, či informácie, ktoré sú predmetom účtovníctva a sú uvedené vo výročnej správe Spoločnosti k 31. decembru 2013, sú v súlade s vyššie uvedenou overenou účtovnou závierkou.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti za výročnú správu

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za vyhotovenie, správnosť a úplnosť výročnej správy v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Zodpovednosť audítora za overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Našou zodpovednosťou je na základe overenia vyjadriť názor na to, či informácie vo výročnej správe, ktoré sú predmetom účtovníctva, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou Spoločnosti. Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Súčasťou overenia je uskutočnenie postupov overujúcich súlad tých údajov vo výročnej správe, ktoré sú predmetom účtovníctva, s účtovnou závierkou. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posudzovania rizika významných nesprávností vo výročnej správe, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu výročnej správy, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly Spoločnosti. Údaje a informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré neboli získané z účtovnej závierky, sme neoverovali.

Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 815 32,
Slovak Republic

T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.

The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.



Názor

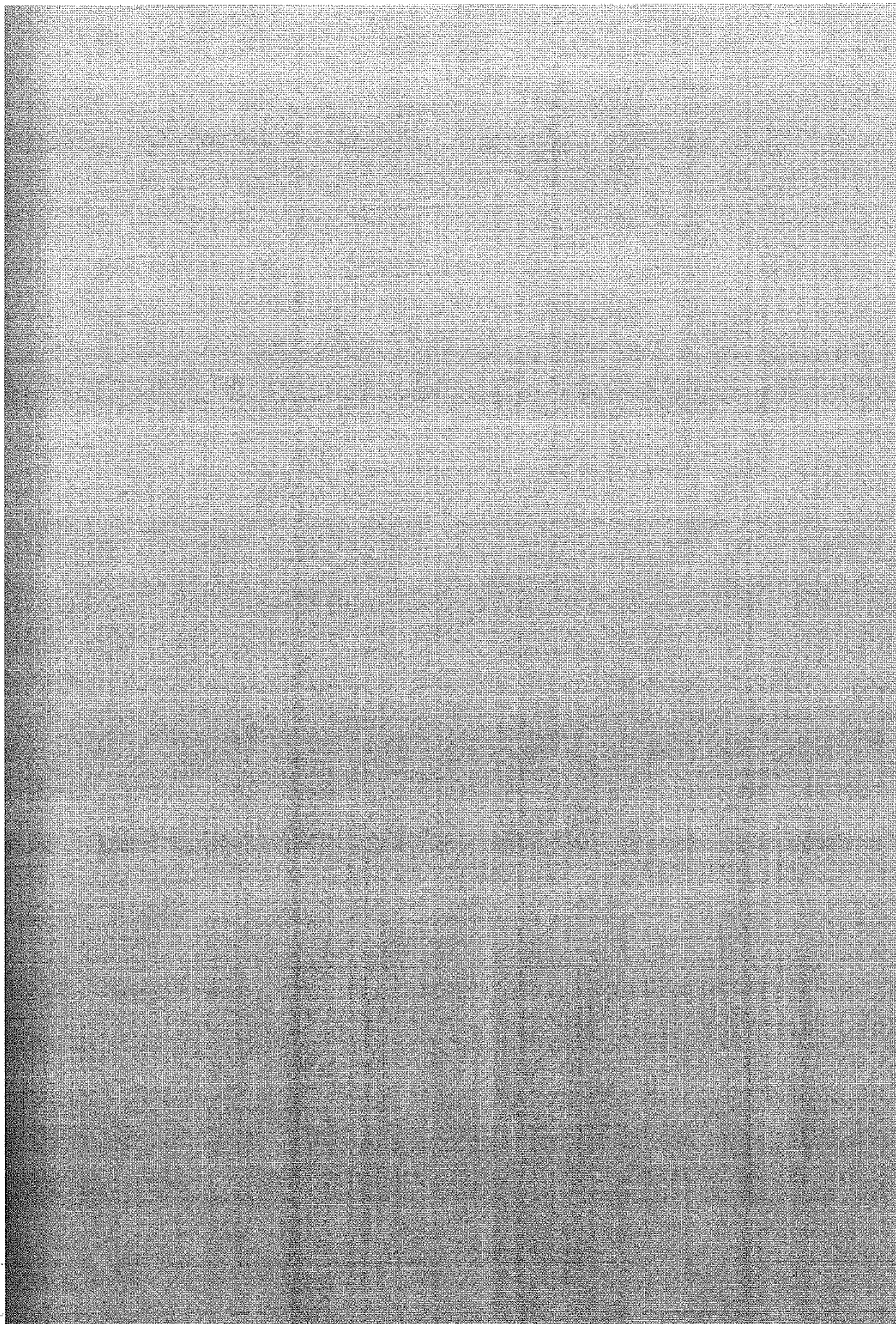
Podľa nášho názoru informácie, ktoré sú predmetom účtovníctva a sú uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok ukončený 31. decembra 2013, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Ing. Eva Hupková
Ing. Eva Hupková, FCCA
Licencia SKAU č. 672

V Bratislave, dňa 18. decembra 2015



Obsah

1.	Základné informácie o spoločnosti	3
2.	Prehľad obchodných a finančných výsledkov dosiahnutých v roku 2013	3
3.	Prehľad očakávaného vývoja v roku 2014	4
4.	Návrh na krytie straty	5
5.	Udalosti ktoré nastali po skončení finančného obdobia, za ktoré sa vypracúva táto výročná správa	5
6.	Ukazovatele charakterizujúce činnosti spoločnosti v rokoch 2011, 2012 a 2013	5
7.	Prehľad najdôležitejších dát	7

Správa nezávislého audítora

Súvaha

Výkaz ziskov a strát

Poznámky

1. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

VFS Financial Services Slovakia s.r.o. (ďalej len ako „Spoločnosť“) je 100 % dcérskou spoločnosťou Volvo Holding Sverige AB, Göteborg, Švédsko, a preto tvorí neoddeliteľnú súčasť skupiny AB Volvo so sídlom v Göteborgu, Švédске kráľovstvo. Spoločnosť bola založená v roku 2007.

Spoločnosť vystupuje ako kapitálová finančná spoločnosť a ponúka svojmu zákazníkovi finančné riešenia pre nákladné vozidlá kupované väčšinou od spoločností Volvo Group Slovakia, s.r.o. (predtým Volvo Truck Slovak, s.r.o.), Renault Truck ČR s.r.o. a Ascendum Stavebné stroje Slovensko s.r.o. (predtým Volvo Stavebné stroje Slovensko s.r.o.).

2. PREHĽAD OBCHODNÝCH A FINANČNÝCH VÝSLEDKOV DOSIAHNUTÝCH V ROKU 2013

V roku 2013 celková miera trhovej priebojnosti spoločnosti na trhu sa znížila na 33,18 % (2012: 35,7%). Zatiaľ čo v prípade divízie Volvo truck sa miera trhovej priebojnosti znížila na 29,72 % (2012: 36,2%) a v prípade spoločnosti Renault truck sa zvýšila na 48,72 % (2012: 33,5%). Miera trhovej priebojnosti spoločnosti Volvo stavebné stroje sa znížila na 31,25 % (2012: 41%).

Spoločnosť dosiahla v roku 2013 zisk vo výške 380,2 tis. EUR, v roku 2012 dosiahla zisk vo výške 1 097,9 tis. EUR.

Celková hodnota majetku spoločnosti sa znížila o 395,9 tis. EUR. Hlavným dôvodom tohto zníženia bol predovšetkým pokles stavu krátkodobých pohľadávok o 1 372,8 tis. EUR, ale aj zníženie hodnoty zásoby a časového rozlíšenia.

Portfólio finančného leasingu je financované pôžičkami od spoločnosti Volvo Treasury AB, Göteborg.

K 31. decembru 2013 spoločnosť mala 10 zamestnancov (k 31. decembru 2012: 10 zamestnancov).

Spoločnosť nemá pobočku zahraničnej osoby v zahraničí. V roku 2013 spoločnosť neinvestovala do výskumu a vývoja.

Činnosti spoločnosti nemajú negatívny vplyv na životné prostredie.

3. PREHLAD OČAKÁVANÉHO VÝVOJA V ROKU 2014

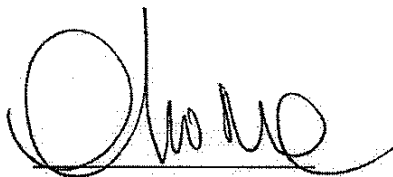
Výsledky Spoločnosti za prvých šesť mesiacov roka 2014 boli neuspokojivé: miera trhovej priebojnosti dosiahla úroveň 39%.

Vo všeobecnosti môžeme očakávať, že miera trhovej priebojnosti Spoločnosti na trh v roku 2014 dosiahne úroveň približne 40%. V roku 2014 Spoločnosť ďalej ponúka poistné služby na Slovensku a vyvíja nový produkt – pôžičky. Spoločnosť môže očakávať vyššie náklady spojené so získavaním finančných prostriedkov vzhľadom na súčasnú situáciu na finančnom trhu. Spoločnosť má však zaistené financovanie od Volvo Treasury na základe podpísaných zmlúv.

V Senci, 08. december 2015



Martin Piško
Štatutárny zástupca



Anita Olszewska
Štatutárny zástupca

4. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Volvo Holding Sverige AB ako jediný partner spoločnosti VFS Finančný Services Slovakia s.r.o., neschválil na valnom zhromaždení účtovnú závierku spoločnosti k 31.12.2013 so ziskom vo výške 380.195 EUR.

5. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ FINANČNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYPRACÚVA VÝROČNÁ SPRÁVA

Ku dňu vypracovania výročnej správy za rok 2013 neboli známe žiadne mimoriadne udalosti.

6. UKAZOVATELE CHARAKTERIZUJÚCE ČINNOSTI SPOLOČNOSTI ZA ROKY 2011, 2012 A 2013

Vývoj majetku:

Tabuľka č. 1:

	31.12.2013	31.12.2012	Zmena	31.12.2012	31.12.2011	Zmena
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
Majetok						
<i>Neobežný majetok</i>						
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	---	0	0	---
Dlhodobý hmotný majetok	19 734 857	19 369 461	1,9%	19 369 461	10 189 136	90,1%
Dlhodobý finančný majetok	2 285 409	2 150 765	6,3%	2 150 765	1 436 206	49,8%
<i>Neobežný majetok celkom</i>	<i>22 020 266</i>	<i>21 520 226</i>	<i>2,3%</i>	<i>21 520 226</i>	<i>11 625 342</i>	<i>85,1%</i>
<i>Obežný majetok</i>						
Zásoby	1 570	155 847	-99,0%	155 847	146 089	6,7%
Dlhodobé pohľadávky	25 291 149	24 558 783	3,0%	24 558 783	31 152 688	-21,2%
Krátkodobé pohľadávky	21 089 141	22 461 993	-6,1%	22 461 993	18 040 752	24,5%
Finančné účty	743 994	545 230	36,5%	545 230	419 329	30,0%
<i>Obežný majetok celkom</i>	<i>47 125 854</i>	<i>47 721 853</i>	<i>-1,2%</i>	<i>47 721 853</i>	<i>49 758 858</i>	<i>-4,1%</i>
Časové rozlíšenie	48 518	348 473	-86,1%	348 473	291 622	19,5%
Majetok celkom	69 194 638	69 590 552	-0,6%	69 590 552	61 675 822	12,8%

Vlastné imanie a záväzky

Tabuľka č. 2:

	31.12.2013	31.12.2012	Zmena	31.12.2012	31.12.2011	Zmena
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
Vlastné imanie a záväzky						
<i>Vlastné imanie</i>						
Základné imanie	3 993 903	3 993 903	0,0%	3 993 903	3 993 902	0,0%
Fondy zo zisku	399 390	0	---	0	0	---
Výsl.hospodárenia min.rokov	-3 261 188	-3 959 672	-17,6%	-3 959 672	-3 471 029	14,1%
Výsl.hosp. za účtovné obdobie	380 197	1 097 874	-65,4%	1 097 874	-488 642	-324,7%
Vlastné imanie celkom	1 512 302	1 132 105	33,6%	1 132 105	34 231	3207,3%
<i>Záväzky</i>						
Rezervy	138 563	103 180	34,3%	103 180	53 764	91,9%
Dlhodobé záväzky	54 793 854	60 792 019	-9,9%	60 792 019	37 212 674	63,4%
Krátkodobé záväzky	10 753 890	7 471 468	43,9%	7 471 468	23 661 842	-68,4%
Bankové úvery	1 963 218	21 958	8840,8%	21 958	701 423	-96,9%
Záväzky celkom	67 649 525	68 388 625	-1,1%	68 388 625	61 629 703	11,0%
Časové rozlíšenie	32 811	69 822	-53,0%	69 822	11 888	487,3%
Vlastné imanie a záväzky celkom	69 194 638	69 590 552	-0,6%	69 590 552	61 675 822	12,8%

Vývoj výnosov

Tabuľka č. 3:

	31.12.2013	31.12.2012	Zmena	31.12.2012	31.12.2011	Zmena
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
Tržby z predaja tovaru	24 087 773	18 521 440	30,1%	18 521 440	30 678 584	-39,6%
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	-24 054 632	-18 677 273	28,8%	-18 677 273	-30 617 249	-39,0%
Obchodná marža	33 141	-155 833	-121,3%	-155 833	61 335	-354,1%
Výroba	4 188 935	3 407 664	22,9%	3 407 664	1 977 503	72,3%
Výrobná spotreba	-987 976	-1 243 937	-20,6%	-1 243 937	-974 846	27,6%
Pridaná hodnota	3 234 100	2 007 894	61,1%	2 007 894	1 063 992	88,7%
Osobné náklady	-444 716	-525 695	-15,4%	-525 695	-417 051	26,1%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	-4 452 177	-3 428 577	29,9%	-3 428 577	-2 211 226	55,1%
Zisky/straty z úbytkov dlhodobého hmotného majetku	5 499	103 903	-94,7%	103 903	-79 505	-230,7%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 244 989	2 076 196	8,1%	2 076 196	1 489 214	39,4%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	-1 908 535	-1 387 948	37,5%	-1 387 948	-1 671 443	-17,0%

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-1 320 840	-1 154 227	14,4%	-1 154 227	-1 826 019	-36,8%
Finančné výnosy	3 537 641	3 745 700	-5,6%	3 745 700	2 970 024	26,1%
Finančné náklady	-1 579 695	-1 884 427	-16,2%	-1 884 427	-1 632 555	15,4%
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	1 957 946	1 861 273	5,2%	1 861 273	1 337 469	39,2%
Daň z príjmov z bežnej činnosti	256 909	-390 828	-165,7%	-390 828	0	---
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	380 197	1 097 874	-65,4%	1 097 874	-488 550	-164,7%
Mimoriadne výnosy	0	0	---	0	0	---
Mimoriadne náklady	0	0	---	0	0	---
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	0	0	---	0	0	---
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	---	0	0	---
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	380 197	1 097 874	-65,4%	1 097 874	-488 550	-324,7%

7. PREHĽAD NAJDÔLEŽITEJŠÍCH ÚDAJOV

7.1 Vývoj majetku za obdobie rokov 2012-2013

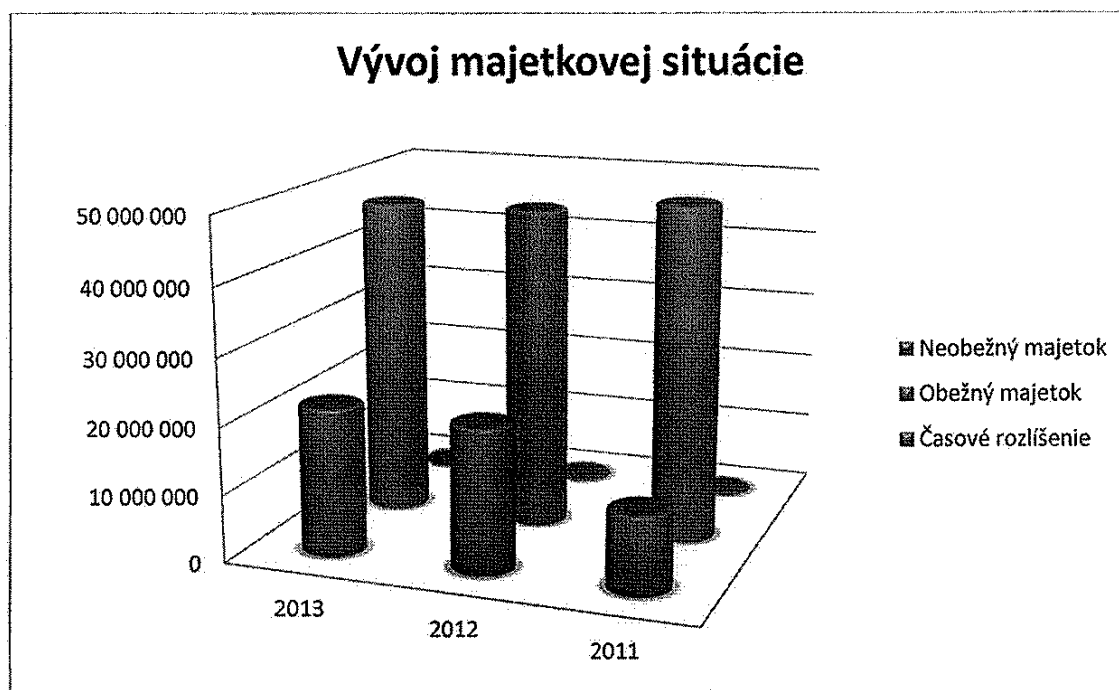
Majetok

K 31.12.2013 majetok Spoločnosti sa znížil oproti roku 2012 o 395 914 EUR (t. j. o 0,6 %). Najdôležitejšie pre zníženie majetku bolo zníženie stavu pohľadávok z obchodného styku o 1.844.302 EUR v porovnaní s rokom 2012. Komponent neobežného hmotného majetku, konkrétne samostatných položiek hnuteľného majetku a súborov hnuteľného majetku sa zvýšil o 365.396 EUR, v porovnaní s predchádzajúcim obdobím z dôvodu zvýšenia portfólia prevádzkového lízingu. Neobežný hmotný majetok vrátane predmetov prevádzkového lízingu sa zvýšil oproti roku 2012 o 1,90%. Zvýšenie neobežného majetku ovplyvnilo aj zvýšenie finančného majetku o 134.644 EUR z dôvodu poskytnutia pôžičiek klientom. Obežný majetok sa znížil o 595.999 EUR oproti predchádzajúcemu obdobiu z dôvodu zníženia pohľadávok.

Hodnota dlhodobých pohľadávok z lízingových zmlúv sa zvýšila o 989.252 EUR v porovnaní s rokom 2012 a hodnota krátkodobých pohľadávok sa znížila o 1.372.852 EUR v dôsledku zmeny splatností portfólia lízingových zmlúv. Spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 133.982 EUR z dôvodu rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej hodnoty majetku.

Nasledujúci diagram znázorňuje štruktúru a vývoj majetku v EUR za posledné tri účtovné obdobia:

Diagram č.1:



7.2 Vývoj vlastného imania a záväzkov v období rokov 2011 -2013

Vlastné imanie

Základné imanie vo výške 3.993.903 EUR je v rovnakej výške ako v predchádzajúcom účtovnom období a bol úplne splatený. Jediným dôvodom zvýšenia vlastného imania bol dosiahnutý zisk za účtovné obdobie 2013.

Výsledok z roku 2013 predstavoval zisk vo výške 380.195 EUR (v roku 2012 zisk vo výške 1.097.874 EUR). Zisk predchádzajúceho obdobia bol použitý na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 399.390 EUR a vysporiadanie strát minulých rokov vo výške 698.484 EUR.

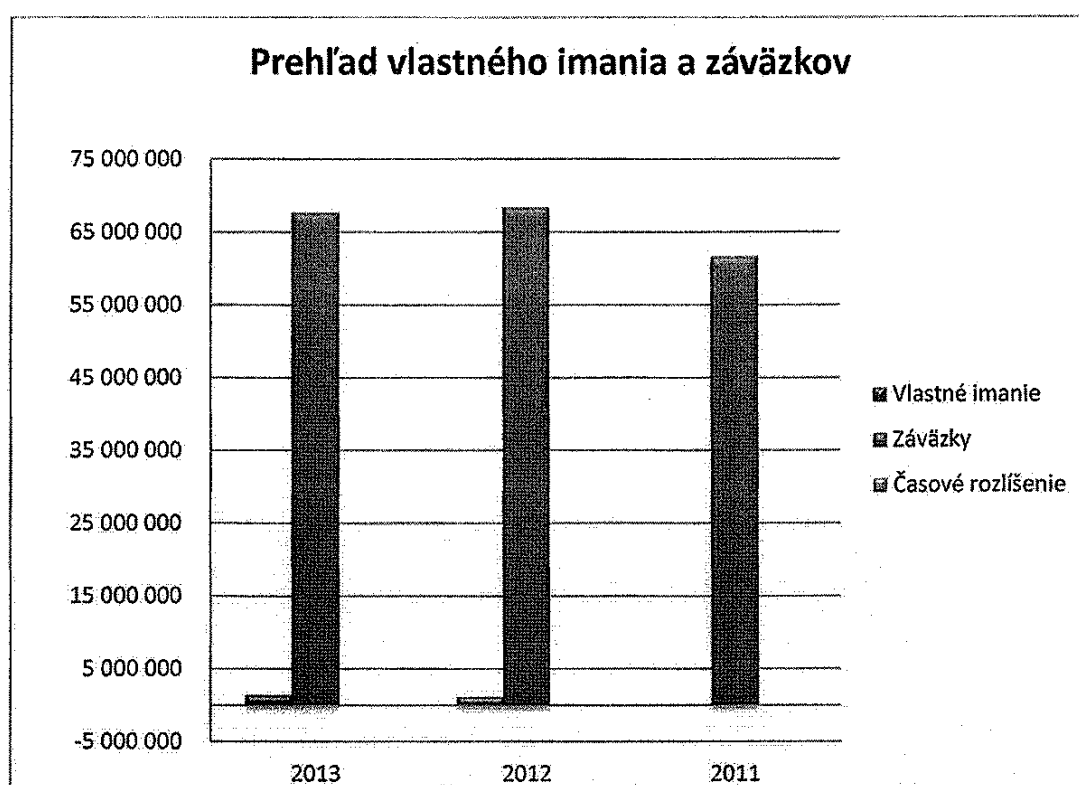
Záväzky

Záväzky sa znížili oproti roku 2012 o 739.100 EUR, čo predstavuje zníženie o 1 %, v dôsledku záväzkov voči iným spoločnostiam v skupine. Tým sa zmenila štruktúra záväzkov podľa obdobia

splatností. Dlhodobé záväzky sa znížili o 5.998.165 EUR a krátkodobé záväzky sa zvýšili o 3.282.422 EUR. Spoločnosť má na bežnom bankovom účte zostatok kontokorentného úveru vo výške 1.963.218 EUR, ktorý sa zvýšil oproti predchádzajúcemu roku o 1.941.260 EUR.

Nasledujúci diagram znázorňuje vývoj a štruktúru vlastného imania a záväzkov v EUR za posledné tri účtovné obdobia:

Diagram č.2



7.3 Vývoj výnosov za obdobie 2012 - 2013

Výnosy z predaja tovaru sa zvýšili oproti roku 2012 o 5.566.333 EUR, čo predstavuje nárast o 30 %. Súbežne so zvýšením výnosov z predaja tovaru sa zvýšili aj náklady na predaný tovar, a to o 29 %.

Výnosy z predaja služieb vyplývajúce z poskytovania prevádzkového leasingu sa v roku 2013 zvýšili, a to o 781.271 EUR (nárast o 23 %).

V súvislosti s nadobudnutím neobežného hmotného majetku došlo k zvýšeniu odpisov v roku 2013. Oproti roku 2012 sa odpisy zvýšili o 1.023.600 EUR, t.j. o 30 %.

Vývoj výsledkov od obdobia rokov 2012 - 2013

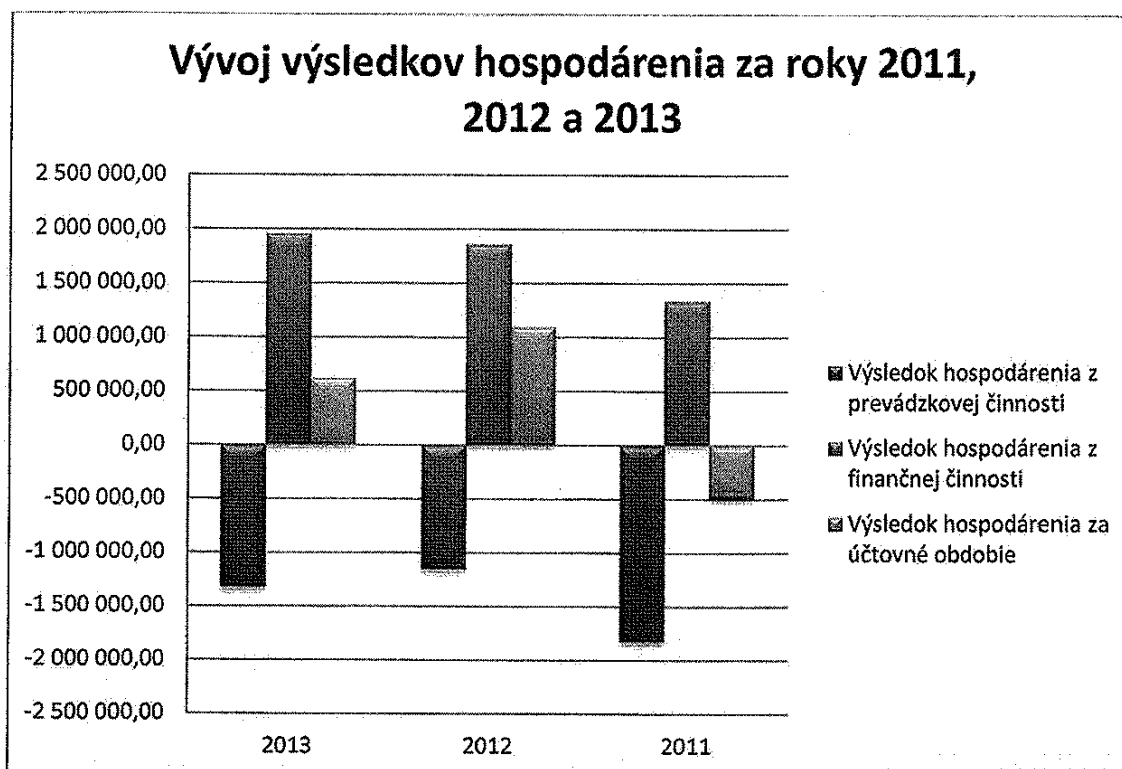
V roku 2013 Spoločnosť vytvorila stratu z prevádzkovej činnosti vo výške 1.320.840 EUR. V porovnaní s rokom 2012, strata z prevádzkovej činnosti sa zvýšila o 14 %. Zvýšenie straty bolo spôsobené najmä zvýšením prevádzkových nákladov a to konkrétne nákladov na odpisy hnutel'ného majetku o sumu 1.023.600 EUR a zvýšenia nákladov na dane a správne poplatky o 277.160 EUR v porovnaní s rokom 2012.

Výsledok hospodárenia z finančných činností sa vyvíjal dobre; oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu sa zvýšil o 96.673 EUR, t.j. o 5 %.

Zisk za účtovné obdobie roka 2013 predstavuje 380.197 EUR (v roku 2012, spoločnosť vytvorila zisk vo výške 1.097.874 EUR).

Nasledujúci diagram znázorňuje výsledky podľa jednotlivých činností, dosiahnuté za posledné tri roky:

Diagram č.3



VFS Financial Services Slovakia s.r.o.

**Účtovná závierka k 31. decembru 2013
a Správa nezávislého audítora**

december 2015



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti VFS Financial Services Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti VFS Financial Services Slovakia s.r.o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti VFS Financial Services Slovakia s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

PricewaterhouseCoopers Slovensko
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Ing. Eva Hupková
Ing. Eva Hupková, FCCA
Licencia SKAU č. 672

V Bratislave, 18. decembra 2015

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 815 32,
Slovak Republic

T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

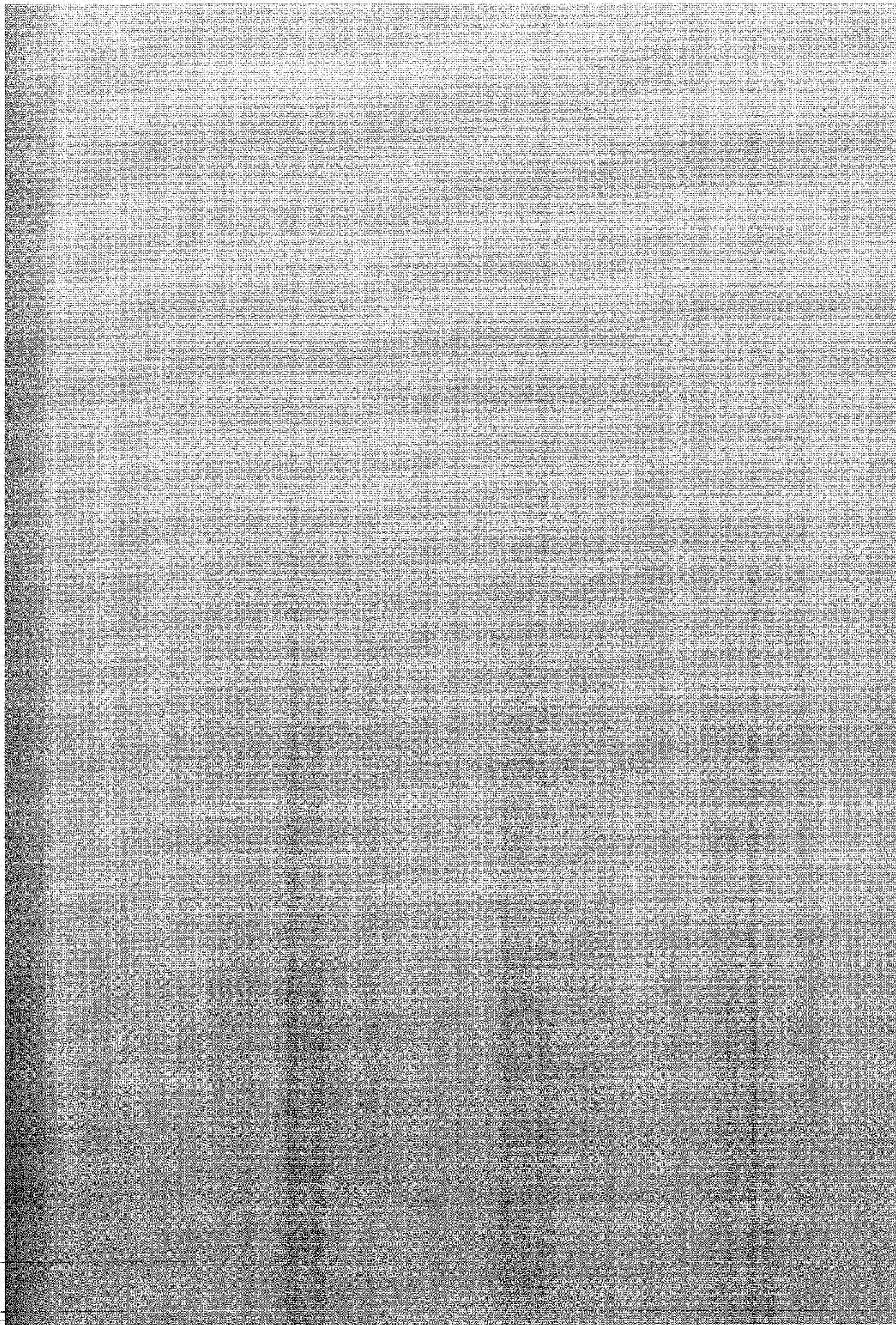
The company's ID (IČO) No. 35739347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.

The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.



Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 2 4 6 1 6 8 3	☒ riadna	☐ zostavená	Za obdobie od	0 1
IČO	☐ mimoriadna	☒ schválená	do	1 2
3 6 8 4 0 2 1 1		(vyznačí sa x)	Bezprostredne	2 0 1 3
SK NACE			predchádzajúce od	0 1
6 4 . 9 1 . 0			obdobie do	1 2
				2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V F S F i n a n c i a l S e r v i c e s S l o v a k i a

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D i a r n i č n á c e s t a

Číslo

9

PSČ

9 0 3 0 1

Obec

S e n e c

Číslo telefónu

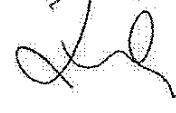
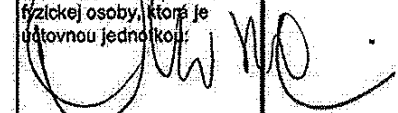
0 2 / 3 2 6 6 2 4 3 2

Číslo Faxu

0

E-mailová adresa

p e t e r . h o m o l i k a @ v f s c o . c o m

Zostavená dňa:	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:
0 5 1 2 2 0 1 5			
Schválená dňa:			
2 7 0 1 2 0 1 6			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1-01					
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	78 127 476 9 281 821	68 845 655	69 590 552
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	30 615 512 8 595 246	22 020 266	21 520 226
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003			
	2. Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	3. Softvér (013) - /073, 091A/	005			
	4. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	5. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
	6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
	7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009			
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	28 330 103 8 595 246	19 734 857	19 369 461
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	28 330 103 8 595 246	19 734 857	19 369 461
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	2 285 409	2 285 409	2 150 765
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	800 077	800 077	939 857
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	1 485 332	1 485 332	1 210 908

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030		47 463 446	
				686 575	46 776 871
					47 721 853
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031		1 570	
					1 570
					155 847
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) -/191, 19X/	032		1 570	
					1 570
					1 570
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - -/192, 193, 19X/	033			
4.	Výrobky (123) - 194	034			
5.	Zvieratá (124) - 195	035			
6.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - -/196, 19X/	036			
					154 277
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038		26 168 385	
					26 168 385
					24 558 783
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044		26 034 403	26 034 403
					24 167 915
7.	Odlícená daňová pohľadávka (481A)	045		133 982	133 982
					390 868
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		20 549 497	19 862 922
				686 575	22 461 988
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047		2 123 827	1 437 252
				686 575	3 298 417
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052		51	51
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053		25 709	25 709
					376 545
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054		18 399 910	18 399 910
					18 787 031
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055		743 994	743 994
					545 230
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056		687	687
					452

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	743 307	743 307	544 778
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie (r. 062 až r. 065)	061	48 518	48 518	348 473
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	48 201	48 201	32 896
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	317	317	315 577

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	68 845 655	69 590 552
A.	Vlastné imanie r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 087	067	1 512 300	1 132 105
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	3 993 903	3 993 903
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	3 993 903	3 993 903
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
	3. Zmena základného imania +/- 419	071		
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	-1	
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	-1	
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/-416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	399 390	
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	399 390	
	2. Nedeliteľný fond (422)	082		
	3. Statutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-3 261 187	-3 959 672
A.IV.1.	Nerozdelaný zisk minulých rokov (428)	085		
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-3 261 187	-3 959 672
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	380 195	1 097 874
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	67 300 544	68 388 625
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	138 563	103 180
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	109 939	89 560
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	110	23
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	28 514	13 597
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	54 756 516	60 792 019

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	54 750 749	60 787 315
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevymfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy(473A/-255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	5 767	4 704
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	10 442 247	7 471 468
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	442 847	485 199
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
2.	Nevymfakturované dodávky (326, 476A)	109		
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	9 810 273	6 683 248
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	1 266	39 340
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	670	10 677
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	99 184	87 927
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	88 007	165 077
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	1 963 218	21 958
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	1 963 218	21 958
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	32 811	69 822
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	32 811	69 822

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

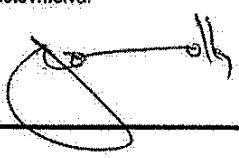
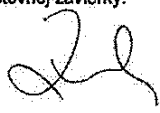
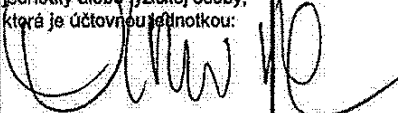
k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Ā Ā B Ā C Ā D Ā E Ā F Ā G Ā H Ā I Ā J Ā K Ā L Ā M Ā N Ā O Ā P Ā Q Ā R Ā Š Ā T Ā Ú Ā V Ā X Ā Y Ā Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Účtovná závierka		Mesiac		Rok	
2 0 2 2 4 6 1 6 8 3		☒ riadna		☐ zostavená		Za obdobie od		0 1 2 0 1 3	
IČO		☐ mimoriadna		☒ schválená		do		1 2 2 0 1 3	
3 6 8 4 0 2 1 1						Bezprostredne			
SK NACE				(vyznačí sa x)		predchádzajúce od		0 1 2 0 1 2	
6 4 . 9 1 . 0						obdobie do		1 2 2 0 1 2	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
V F S F i n a n c i a l S e r v i c e s S l o v a k i a

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica
D i a l n i č n á c e s t a
Číslo
9
PSČ
9 0 3 0 1
Obec
S e n e c
Číslo telefónu
0 2 / 3 2 6 6 2 4 3 2
Číslo Faxu
0 n / a / n / a
E-mailová adresa
p e t e r . h o m o l k a @ v f s c o . c o m

Zostavená dňa: 0 4 1 2 2 0 1 5	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:
Schválená dňa: 2 7 0 1 2 0 1 6			

Záznamy daňového úradu:

Miesto pre evidenčné číslo

Odliatok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01				
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	01	24 087 773	18 521 440
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A,507)	02	24 054 632	18 677 273
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	33 141	-155 833
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	4 188 934	3 407 664
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602,606)	05	4 188 934	3 407 664
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	987 976	1 243 937
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	27 279	35 672
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	960 697	1 208 265
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3 234 099	2 007 894
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	444 716	525 695
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	321 500	423 615
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	116 465	94 759
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	6 751	7 321
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	392 827	115 667
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	4 452 177	3 428 577
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 996 840	1 090 045
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1 991 341	986 142
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	91 739	-220 970
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648,655, 657)	22	2 244 987	2 076 196
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549,555, 557)	23	1 423 969	1 493 251
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (- r. 24) - (- r. 25)	26	-1 320 843	-1 154 227

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	85 980	73 804
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	85 980	73 804
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	3 451 661	3 671 719
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 571 674	1 878 411
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1	69
O.	Kurzové straty (563)	41	1 625	154
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		108
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	6 396	5 862
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	1 957 947	1 861 273
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	637 104	707 046
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	256 909	-390 828
S.1.	- splatná (591, 595)	49	256 909	-390 828
2.	- odložená (+/- 592)	50		
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	380 195	1 097 874
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 68)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 + r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	637 104	707 046
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 + r. 60]	61	380 195	1 097 874



POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 20 13

y ☐ - eurocentric

☒ - celých eurách *)

Za obdobje od

mesiac	
0	1
0	1

	mesiac		rok			
do	1	2	2	0	1	3
do	1	2	2	0	1	2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

Dátum vzniku účtovnej jednotky

3	0	0	7	2	0	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná závierka

*)

X	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

*)

	- zostavená
X	- schválená

IČO:

3	6	8	4	0	2	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIỄ

2	0	2	2	4	6	1	6	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Kód SK NACE

6	4	.	9	1	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ülke

[illegible]

Číslo

9							
---	--	--	--	--	--	--	--

PSČ

9	0	3	0	1
---	---	---	---	---

Názov obce

[illegible]

Číslo telefonu

0	2			/	5	9	3	0	0	4	0	0
---	---	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Číslo faxu

0	2			/	5	9	3	0	0	4	1	0
---	---	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E-mailová adresa

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---

Zostavené dňa:

04.12.2015

Schválené dňa:

27.01.2016

*) vyznačuje

☒

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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť VFS Financial Services Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. júla 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 28. septembra 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 48143/B).

2. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- lízingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- finančný a operatívny lízing v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom motorových vozidiel a hnutelných vecí,
- poskytovanie pôžičiek a úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom,
- faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- poradenská činnosť v oblasti lízingu v rozsahu voľnej živnosti,
- správa vozového parku - obstarávateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- automatizované spracovanie dát.

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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8.92	7.8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	3	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013

☒ ÁNO

☐ NIE

6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO

☐ NIE

Účtovná závierka k 31.12.2012 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 27.10.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti 31.12.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 21.10.2015. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie neboli zverejnené v Obchodnom vestníku.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	Volvo Financial Services AB	Fästningsvägen 16, 405 08 Göteborg, Švédsko	Fästningsvägen 16, 405 08 Göteborg, Švédsko
Bezprostredný materský podnik	Volvo Holding Sverige AB	Göteborg 405 08, Švédsko	Göteborg 405 08, Švédsko

Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny Volvo zostavuje spoločnosť Volvo Financial Services AB, so sídlom Fästningsvägen 16, 405 08 Gothenburg, Švédsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH

(údaje uvedené v bode E.)

D. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

4. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

4.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

4.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4	25	rovnomerná
	z toho: dopravné prostriedky	4	25	rovnomerná

4.3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☒
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak ☐

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

4.4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

4.5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

4.6. Peňažné prostriedky a ceniny

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

4.7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

4.8. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. 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.

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skonto a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezervy.

4.9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

4.10. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

4.11. Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

4.12. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o prípočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

4.13. Odložené dane

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 nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

4.14. Výnosy budúcich období

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

4.15. Lízing

Finančný leasing (Spoločnosť je prenájomateľ)

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenájomateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. Každá prijatá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné výnosy, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné výnosy sa účtujú v prospech účtu 662-Úroky.

V deň odovzdania majetku nájomcovi sa v účtovníctve prenájomateľa účtuje na ťarchu účtu 374-Pohľadávky z nájmu istina u prenájomateľa v celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné výnosy so súvzťažným zápisom v prospech príslušného účtu účtovnej triedy 6-Výnosy. Vyradenie prenájatého majetku sa účtuje na ťarchu príslušného účtu nákladov. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenájomateľa účtuje na ťarchu 374-Pohľadávky z nájmu splatný finančný výnos so súvzťažným zápisom v prospech účtu 662-Úroky.

Operatívny leasing (Spoločnosť je prenájomateľ)

Nájom, pri ktorom významnú časť rizík a potenciálnych ziskov spojených s vlastníctvom nesie Spoločnosť je klasifikovaný ako operatívny lízing. Majetok, ktorý je predmetom operatívneho lízingu, sa odpisuje po dobu jeho odhadovanej životnosti. Základ pre výpočet odpisov je určený ako rozdiel medzi obstarávacou cenou daného aktíva a jeho odhadovanou reziduálnou hodnotou, t.j. cenou, za ktorú by bolo možné majetok v súčasnosti odpredať ak by majetok bol už v stave očakávanom na konci jeho ekonomickej životnosti.

Výnos z operatívneho lízingu sa vykazuje s použitím lineárnej metódy počas doby trvania lízingu.

Operatívny leasing (Spoločnosť je nájomca)

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

4.16. Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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

Úrokové výnosy z finančného leasingu a poskytnutých úverov sú účtované ako výnosové úroky na účte 662 – úroky, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery.

4.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

E. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe 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:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			24 617 982						24 617 982
Prírastky							6 808 914		6 808 914
Úbytky			3 096 793						3 096 793
Presuny			6 808 914				-6 808 914		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	28 330 103	0		0	0	0	28 330 103
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 248 521						5 248 521
Prírastky			6 443 518						6 443 518
Úbytky			3 096 793						3 096 793
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 595 246	0	0	0	0	0	8 595 246
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	19 369 461	0		0	0	0	19 369 461
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	19 734 857	0		0	0	0	19 734 857

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné označenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 540 444						12 540 444
Prírastky							13 654 544		13 654 544
Úbytky			1 577 006						1 577 006
Presuny			13 654 544				-13 654 544		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	24 617 982	0		0	0	0	24 617 982
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 351 308						2 351 308
Prírastky			4 414 719						4 414 719
Úbytky			1 517 506						1 517 506
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 248 521	0	0	0	0	0	5 248 521
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	10 189 136	0		0	0	0	10 189 136
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	19 369 461	0		0	0	0	19 369 461

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR - bežné účtovné obdobie
1.	Poistenie predmetov leasingu	72 616 315
	Súčet:	72 616 315

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
1.	Poistenie predmetov leasingu	67 580 116
	Súčet:	67 580 116

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva ☐ ÁNO ☒ NIE

5. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poslytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					939 857	1 210 908			2 150 765
Prírastky					1 229 029	1 159 440			2 388 469
Úbytky					1 368 809	885 016			2 253 825
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	800 077	1 485 332	0	0	2 285 409
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	939 857	1 210 908	0	0	2 150 765
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	800 077	1 485 332	0	0	2 285 409

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spoľu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 064 832	371 374			1 436 206
Prírastky					2 890 770	839 534			3 730 304
Úbytky					3 015 745				3 015 745
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	939 857	1 210 908	0	0	2 150 765
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	1 064 832	371 374	0	0	1 436 206
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	939 857	1 210 908	0	0	2 150 765

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

Dlhodobé pôžičky	Stav k 1.1.2013	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0		0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0		0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	939 857	1 229 029	1 368 809	0	800 077
Do splatnosti do jedného roka vrátane	1 210 908	1 159 440	885 016	0	1 485 332
Dlhodobé pôžičky spolu	2 150 765	2 388 469	2 253 825	0	2 285 409

6. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý finančný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

7. Údaje o skupine podnikov

Spoločnosť nemá svoj podiel v inom dcérskom, spoločnom alebo pridruženom podniku.

8. Informácie o zásobách

8.1. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

9. Údaje o pohľadávkach

9.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	594 836	91 739			686 575
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	594 836	91 739	0	0	686 575

9.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	133 982		133 982
Iné pohľadávky	26 034 403		26 034 403
Dlhodobé pohľadávky spolu	26 168 385	0	26 168 385
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	279 951	1 843 876	2 123 827
Sociálne poistenie	51		51
Iné pohľadávky	18 425 619		18 425 619
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 705 621	1 843 876	20 549 497

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 843 876	315 702
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	18 705 621	22 741 126
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 549 497	23 056 828
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 168 385	24 558 783
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	26 168 385	24 558 783

9.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

9.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-773 744	2 138 665
odpočítateľné	-773 744	-41 641
zdaniteľné	0	2 180 306
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	164 770	72 561
odpočítateľné	-33 058	-18 054
zdaniteľné	197 828	90 615
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-35	-3 952 293
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	133 982	400 445
Uplatnená daňová pohľadávka	133 982	400 445
Zaúčtovaná ako náklad	-256 886	390 868
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

10. Údaje o finančnom majetku

10.1. Peniaze a účty v bankách

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	687	452
Bežné bankové účty	743 307	544 778
Spoľu	743 994	545 230

10.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

11. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	48.201	32.896
poistné, ostatné	48.201	32.896
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	317	315.577
poistné	317	315.577

12. Finančný prenájom (prenajímateľ)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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
Istina	18 254 929	25 940 786	93 617	18 787 031	24 142 093	25 822
Finančný výnos	1 785 444	1 591 559	865	2 126 553	1 700 976	489
Spolu	20 040 373	27 532 345	94 482	20 913 584	25 843 069	26 311

F. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 3.993.903 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

Volvo Holding Sverige AB (100 %)	EUR	3.993.903
	EUR	3.993.903

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu..

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

1.2. Rozdelenie zisku

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 097 874
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	399 390
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	698 484
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 097 874

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	23	87	0	0	110
Rezerva na odchodné	23	87		0	110
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 157	117 953	82 657	0	138 453
Krátkodobé zákonné rezervy:	89 560	89 439	69 060	0	109 939
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	24 860	26 043	24 860		26 043
Zostavenie účtovnej závierky	4 000	3 200	4 000		3 200
Audit	40 700	36 000	20 200		56 500
Ostatné	20 000	24 196	20 000		24 196
Krátkodobé ostatné rezervy:	13 597	28 514	13 597	0	28 514
Zamestnanecké bonusy	8 000	17 379	8 000		17 379
Ostatné	5 597	11 135	5 597		11 135

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: 2014

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	985	23	0	985	23
Rezerva na odchodné	985	23		985	23
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 779	82 957	32 579	0	103 157
Krátkodobé zákonné rezervy:	44 415	69 360	24 215	0	89 560
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	10 688	24 860	10 688		24 860
Zostavenie účtovnej závierky	5 000	4 000	5 000		4 000
Audit	20 200	20 500	0		40 700
Ostatné	8 527	20 000	8 527		20 000
Krátkodobé ostatné rezervy:	8 364	13 597	8 364	0	13 597
Zamestnanecké bonusy	8 164	8 000	8 164		8 000
Ostatné	200	5 597	200		5 597

Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	54 756 516	60 792 019
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	5 767	4 704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	54 750 749	60 787 315
Krátkodobé záväzky spolu	10 442 247	7 471 468
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 999 400	7 455 547
Záväzky po lehote splatnosti	442 847	15 921

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE

3.3. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4.704	5.121
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1.606	2.200
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1.606	2.200
Čerpanie sociálneho fondu	543	2.617
Konečný zostatok sociálneho fondu	5.767	4.704

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

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

- Bankové úvery

Spoločnosť medzi úvermi vykazuje prečerpanie kontokorentného bankového účtu vo výške 1.963.218 EUR. V roku 2012 Spoločnosť úver nečerpala.

5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	32 811	69 822
Leasing	31 009	68 020
Ostatné	1 802	1 802

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

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

Oblasť odbytu	Typ tovarov (výnosy z predaja odobratých predmetov leasingu a predaja predmetov riadne ukončených leasingových zmlúv)		Typ služieb (prenájom - operatívny leasing, správa portfólia leasingovej spoločnosti)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
EU	24 087 773	18 521 440	4 188 935	3 407 664
mimo EU				
Spolu	24 087 773	18 521 440	4 188 935	3 407 664

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,		
z toho:	4 241 829	3 166 241
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,	1 996 840	1 090 045
- Výnosy z poisťovní	1 475 836	1 562 555
- Ostatné výnosy	769 153	513 641
Finančné výnosy, z toho:	3 537 641	3 745 700
Kurzové zisky, z toho:	1	69
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	69
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3 537 640	3 745 631
- Výnosové úroky	3 451 660	3 671 719
- Výnosy z dlhodobého finančného majetku	85 980	73 804
- Ostatné finančné výnosy	0	108
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. 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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 188 935	3 407 664
Tržby za tovar	24 087 773	18 521 440
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7 779 468	6 911 874
Čistý obrat celkom	36 056 176	28 840 978

H. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	32 970	44 336
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	32 970	44 336
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		

Účtovnú závierku Spoločnosti k 31.12.2013 overila audítorská spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	927 727	1 163 929
- Opravy a udržiavanie	8 964	149 625
- Cestovné	44 302	68 613
- Náklady na reprezentáciu	8 401	11 222
- Nájomné	78 704	104 648
- Prepravné, kuriér	1 600	3 269
- Vymáhanie pohľadávok	40 319	52 956
- Poštovné, telefón	11 736	18 786
- Odmeny za spoluprácu	212 374	16 564
- Manažérsky poplatok	266 637	403 959
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých auditorom, auditorskou spoločnosťou uvedených vyššie)	44 942	45 483
- Inzercia, reklama	4 199	2 000
- Ostatné náklady	205 549	286 804
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 507 047	2 258 424
- Pokuty a penále	8 935	3 421
- Odpis pohľadávok	84 414	30 650
- Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	91 739	-220 970
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 991 341	986 142
- Ostatné	1 330 618	1 459 181
Finančné náklady, z toho:	1 579 695	1 884 427
Kurzové straty, z toho:	1 625	154
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 625	154
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 578 070	1 884 273
- Nákladové úroky	1 571 674	1 878 411
- Ostatné finančné náklady	6 396	5 862
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. INFORMÁCIE O DANiach Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	637 106	x	x	707 046	x	x
teoretická daň	x	146 534	23,00%	x	134 339	19,00%
Daňovo neuznané náklady	3 414 611	785 361	123,27%	-652 455	-123 966	-17,53%
Výnosy nepodliehajúce dani	-171 832	-39 521	-6,20%	-464	-88	-0,01%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty	-3 879 884	-892 373	-140,07%	-54 127	-10 284	-1,45%
Zmena sadzby dane			0,00%		0	0,00%
Iné			0,00%		0	0,00%
Spolu	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Splatná daň z príjmov	x	23	0,00%	x	40	0,01%
Odložená daň z príjmov	x	-133 982	-21,03%	x	-390 868	-55,28%
Celková daň z príjmov	x	-133 959	-21,03%	x	-390 828	-55,28%

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory v Senci, Bratislave a Prešove. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 3 mesiace.

Spoločnosť má v nájme 2 osobné automobily od spoločnosti United LeaseGroup s.r.o. v obstarávacej cene 150 552 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na obdobie 48 mesiacov s výpovednou lehotou 2 mesiace.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ☐ ÁNO ☒ NIE

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné

kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období dosiahli výšku 0 EUR. (2012: 0 EUR).

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

Po 31.12.2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 993 903				3 993 903
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond				399 390	399 390
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-3 959 672			698 484	-3 261 188
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 097 874	380 197		-1 097 874	380 197
Ostatné položky vlastného imania	x				

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 993 903				3 993 903
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 471 030			488 642	-3 959 672
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-488 642	1 097 874		-488 642	1 097 874
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 380.197 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 380.197 EUR.

O. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

1.1. Peňažné prostriedky

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti			0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- mince	687	687	0	
- poukázky			0	
- šeky			0	
-			0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	743.306	743.306	0	
Kontokorentný účet	-1.963.218	-1.963.218	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste			0	

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.

1.2. Peňažné ekvivalenty

Spoločnosť v sledovanom období neúčtovala o peňažných ekvivalentoch

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	• priama metóda
	• nepriama metóda
Investičná činnosť	• priama metóda
Finančná činnosť	• priama metóda

4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania

Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania	
Prijatý nepenážný vklad do základného imania a do rezervného fondu	0
Poskytnutý nepenážný vklad do základného imania a do rezervného fondu	0
Prijaté nepenážné dary	0
Poskytnuté nepenážné dary	0
Kapitalizácia pohľadávok	0
Kapitalizácia záväzkov	0
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	637.106	707.046
A. 1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	3.041.149	1.488.333
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4.452.177	3.428.577
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	35.383	-962
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	91.739	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	262.944	1.083
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	- 1.879.987	1.878.411
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5.499	-103.903
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	84 414	30.650

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-2.354.020	2.481.045
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	541.422	2.532.882
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3.049.580	-3.787.640
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	154.277	-9.758
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i>	1.324.235	4.676.424
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-6.961
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 finančných činností (-)		
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	1.324.235	4.669.463
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	1	-2
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)</i>	1.324.235	4.669.461

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6.808.914	-13.595.082
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1.996.840	1.090.045
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-134.644	-714.559
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku. (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	73.804
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		



Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-4.946.718	-13.145.792
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	5.414.879	11.153.147
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1.963.218	3.671.719
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	3.451.661	7.481.428
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	===		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1.571.674	-1.871.450
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	3.843.205	9.281.697
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	220.722	805.366
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	523.272	-282.094
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	743.994	523.272
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	743.994	523.272