

SÚVAHA



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 2 (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.

A	Ā	B	Č	D	É	F	G	H	I	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			od 0 1	2 0 1 2
IČO	x riadna	x zostavená	Za obdobie	do 1 2
3 6 8 4 0 2 1 1	mimoriadna	schválená		2 0 1 2
SK NACE		(vyznači sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1
6 4 . 9 1 . 0				2 0 1 1
			do 1 2	2 0 1 1

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
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
D i a l n i č n á c e s t a 9PSČ Obec
9 0 3 0 1 S e n e cČíslo telefónu Číslo faxu
0 2 / 5 9 3 0 0 4 0 0 0 2 / 5 9 3 0 0 4 1 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 0 6 . 1 0 . 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: 0 6 . 1 0 . 2 0 1 5			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	7 5 4 3 3 9 0 8	6 9 5 9 0 5 5 2	
			5 8 4 3 3 5 6		6 1 6 7 5 8 2 2
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	2 6 7 6 8 7 4 7	2 1 5 2 0 2 2 6	
			5 2 4 8 5 2 1		1 1 6 2 5 3 4 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009			
7.	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	2 4 6 1 7 9 8 2	1 9 3 6 9 4 6 1	
			5 2 4 8 5 2 1		1 0 1 8 9 1 3 6
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	2 4 6 1 7 9 8 2	1 9 3 6 9 4 6 1	
			5 2 4 8 5 2 1		1 0 1 8 9 1 3 6

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ľahné 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 r. 029)	021	2 1 5 0 7 6 5	2 1 5 0 7 6 5	1 4 3 6 2 0 6
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	9 3 9 8 5 7	9 3 9 8 5 7	1 0 6 4 8 3 2
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	1 2 1 0 9 0 8	1 2 1 0 9 0 8	3 7 1 3 7 4
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	4 8 3 1 6 6 8 8	4 7 7 2 1 8 5 3	
			5 9 4 8 3 5		4 9 7 5 8 8 5 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	1 5 5 8 4 7	1 5 5 8 4 7	
					1 4 6 0 8 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	1 5 7 0	1 5 7 0	
					1 5 7 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1 5 4 2 7 7	1 5 4 2 7 7	
					1 4 4 5 1 9
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	2 4 5 5 8 7 8 3	2 4 5 5 8 7 8 3	
					3 1 1 5 2 6 8 8
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			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			

24

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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	2 4 1 6 7 9 1 5	2 4 1 6 7 9 1 5	3 1 1 5 2 6 8 8
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	3 9 0 8 6 8	3 9 0 8 6 8	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	2 3 0 5 6 8 2 8	2 2 4 6 1 9 9 3	1 8 0 4 0 7 5 2
B.III.1	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	3 8 9 3 2 5 2	3 2 9 8 4 1 7	2 1 3 5 5 0 8
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			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	3 7 6 5 4 5	3 7 6 5 4 5	7 9 1 9 9 9
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 8 7 8 7 0 3 1	1 8 7 8 7 0 3 1	1 5 1 1 3 2 4 5
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	5 4 5 2 3 0	5 4 5 2 3 0	4 1 9 3 2 9
B.IV.1	Peniaze (211, 213, 21X)	056	4 5 2	4 5 2	1 2 8 9

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	5 4 4 7 7 8	5 4 4 7 7 8	4 1 8 0 4 0
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 súčet (r. 062 až r. 065)	061	3 4 8 4 7 3	3 4 8 4 7 3	2 9 1 6 2 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	3 2 8 9 6	3 2 8 9 6	2 5 4 5 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	3 1 5 5 7 7	3 1 5 5 7 7	2 6 6 1 7 2

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	6 9 5 9 0 5 5 2	6 1 6 7 5 8 2 2
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	1 1 3 2 1 0 5	3 4 2 3 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	3 9 9 3 9 0 3	3 9 9 3 9 0 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	3 9 9 3 9 0 3	3 9 9 3 9 0 2

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
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		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
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 účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080		
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 3 9 5 9 6 7 2	- 3 4 7 1 0 2 9
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	- 3 9 5 9 6 7 2	- 3 4 7 1 0 2 9
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 0 9 7 8 7 4	- 4 8 8 6 4 2
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	6 8 3 8 8 6 2 5	6 1 6 2 9 7 0 3
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	1 0 3 1 8 0	5 3 7 6 4
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	8 9 5 6 0	4 4 4 1 5
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	2 3	9 8 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	1 3 5 9 7	8 3 6 4
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	6 0 7 9 2 0 1 9	3 7 2 1 2 6 7 4
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevymatované dodávky (476A)	097		

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	6 0 7 8 7 3 1 5	3 7 2 0 7 5 5 3
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	4 7 0 4	5 1 2 1
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	7 4 7 1 4 6 8	2 3 6 6 1 8 4 2
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	4 8 5 1 9 9	8 1 5 2 6 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		5 9 0 8
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	6 6 8 3 2 4 8	2 2 7 8 1 5 8 2
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	3 9 3 4 0	2 3 5 5 0
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	1 0 6 7 7	9 6 9 1
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	8 7 9 2 7	1 2 6 8 5
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	1 6 5 0 7 7	1 3 1 5 7
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	2 1 9 5 8	7 0 1 4 2 3
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	2 1 9 5 8	7 0 1 4 2 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	6 9 8 2 2	1 1 8 8 8
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	6 9 8 2 2	1 1 8 8 8

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



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

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

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
s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Úlica Číslo
D i a l n i č n á c e s t a 9
PSČ Obec
9 0 3 0 1 S e n e c
Číslo telefónu Číslo faxu
0 2 / 5 9 3 0 0 4 0 0 0 2 / 5 9 3 0 0 4 1 0
E-mailová adresa

Zostavený dňa: 0 6 . 1 0 . 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:
Schválený dňa: 0 6 . 1 0 . 2 0 1 5			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 1 6 8 3



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	1 8 5 2 1 4 4 0	3 0 6 7 8 5 8 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1 8 6 7 7 2 7 3	3 0 6 1 7 2 4 9
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	- 1 5 5 8 3 3	6 1 3 3 5
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	3 4 0 7 6 6 4	1 9 7 7 5 0 3
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	3 4 0 7 6 6 4	1 9 7 7 5 0 3
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 2 4 3 9 3 7	9 7 4 8 4 6
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	3 5 6 7 2	3 3 3 3 1
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 2 0 8 2 6 5	9 4 1 5 1 5
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2 0 0 7 8 9 4	1 0 6 3 9 9 2
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	5 2 5 6 9 5	4 1 7 0 5 1
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	4 2 3 6 1 5	3 4 0 7 7 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	9 4 7 5 9	7 1 3 9 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	7 3 2 1	4 8 7 7
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 1 5 6 6 7	4 9 3 4 3
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	3 4 2 8 5 7 7	2 2 1 1 2 2 6
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 0 9 0 0 4 5	7 7 0 5 0 1
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	9 8 6 1 4 2	8 5 0 0 0 6
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	- 2 2 0 9 7 0	4 9 1 4 4 7
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2 0 7 6 1 9 6	1 4 8 9 2 1 4
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1 4 9 3 2 5 1	1 1 3 0 6 5 3
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 1 5 4 2 2 7	- 1 8 2 6 0 1 9
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	7 3 8 0 4	7 4 9 2
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	7 3 8 0 4	7 4 9 2
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
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 6 7 1 7 1 9	2 9 6 2 5 2 7
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 8 7 8 4 1 1	1 6 2 7 0 8 0
XI.	Kurzové zisky (663)	40	6 9	5
O.	Kurzové straty (563)	41	1 5 4	2 4 1
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	1 0 8	
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	5 8 6 2	5 2 3 4
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 8 6 1 2 7 3	1 3 3 7 4 6 9
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	7 0 7 0 4 6	- 4 8 8 5 5 0
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	- 3 9 0 8 2 8	9 2
S.1.	- splatná (591, 595)	49	- 3 9 0 8 2 8	9 2
2.	- odložená (+/- 592)	50		
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 0 9 7 8 7 4	- 4 8 8 6 4 2
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	7 0 7 0 4 6	- 4 8 8 5 5 0
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 0 9 7 8 7 4	- 4 8 8 6 4 2

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2012

v - eurocentoch

X - celých eurách *)

Za obdobje od

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

mesiac	
0	1
0	1

rok			
2	0	1	2
2	0	1	1

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

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2	8
---	---

0	9
---	---

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

Účtovná závierka

Účtovná závierka

*)

X	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

*)

X	- zostavená
	- schválená

IČO

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

DIČ

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

Uica

D	i	a	'	n	i	č	n	á	c	e	s	t	a								
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo

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

PŠČ

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

Názov obce[illegible]

Číslo telefónu

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

[illegible]

Zostavené dňa: 6.10.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválené dňa: 06.10.2015.			

*) vyznačuje ☒

21

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 hnuteľných 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	7,8	7,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	2	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 o účtovníctve za obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012

☒ ÁNO

☐ NIE

6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO

☐ NIE

Účtovná závierka k 31.12.2011 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 06.10.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti 31.12.2011 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2011 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 04.12.2014. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie neboli zverejnené v Obchodnom vestníku.

Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli správcom dane uložené do Registra účtovných závierok.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2012 do 31.12.2012.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti (napr. prokúra, poradný zbor a pod.)

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
1.	Martin Piško	konateľ (od 17.09.2009)
2.	Johan Hoff	konateľ (od 17.09.2009 - do 09.02.2012)
3.	Olszewska Anita	konateľ (od 20.11.2012)
4.	MacDonald Thomas	konateľ (od 20.11.2012)
5.	Malgorzata Joanna Kulis	konateľ (od 10.02.2012 do 19.11.2012)

2. Štruktúra spoločníkov (akcionárov) spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Volvo Holding Sverige AB Göteborg 405 08 Švédsko	3.993.903	100	100	0,00
Spolu	3.993.903	100	100	0,00

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	Volvo Financial Services AB	Fästningsvägen 16, 405 08 Gotheburg, Švédsko	Fästningsvägen 16, 405 08 Gotheburg, 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.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH

(údaje uvedené v bode E.)

E. 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 okrem:

- oceňovania cenných papierov na obchodovanie, ktoré sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou,
- účtovania dlhodobých záväzkov z obchodného styku v účtovej triede 3 – Zúčtovacie vzťahy,
- spôsobu prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v cudzej mene.

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 dlhodobý hmotný majetok

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

5. 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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	4	25	rovnomerná
	z toho: dopravné prostriedky	4	25	rovnomerná

5.1. Odpisy dlhodobého nehmotného 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 nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

5.2. 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 obstarávacia 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.

5.3. 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.

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.

5.4. 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 pochybným a nevyžiteľným pohľadávkam.

5.5. Peňažné prostriedky a ceniny

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

5.6. 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.

5.7. 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 prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na t'archu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

5.8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

5.9. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních 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.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

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

5.10. Splatná daň z príjmu

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 pripočítateľné 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.

5.11. 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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

5.12. Výnosy budúcich období

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

5.13. Lízing

Finančný leasing (Spoločnosť je prenajímateľ)

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 prenajímateľa 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 prenajímateľa účtuje na ľarchu účtu 374-Pohľadávky z nájmu istina u prenajímateľa 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 ľarchu príslušného účtu nákladov. V deň splatnosti dohodnutých platieb sa v účtovníctve prenajímateľa účtuje na ľarchu 374-Pohľadávky z nájmu splatný finančný výnos so súvzťažným zápisom v prospech účtu 662-Úroky.

Operatívny leasing (Spoločnosť je prenajímateľ)

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.

5.14. 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.

5.15. 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.

5.16. Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

F. 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 2012 do 31. decembra 2012 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
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								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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 248 521	0	0	0	0	5 248 521
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3.543.824					3.543.824
Prírastky			10.402.690					10.402.690
Úbytky			1.406.070					1.406.070
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	12.540.444	0	0	0	0	12.540.444
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			482.625					482.625
Prírastky			3.274.753					3.274.753
Úbytky			1.406.070					1.406.070
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2.351.308	0	0	0	0	2.351.308
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3.061.199	0	0	0	0	3.061.199
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10.189.136	0	0	0	0	10.189.136

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
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
- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Účtovná jednotka previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky ☐ ÁNO ☒ NIE

5. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	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	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
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
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

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v dcérskej ÚJ	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					0				0
Prírastky					1.817.206	371.374			2.188.580
Úbytky					752.374				752.374
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	1.064.832	371.374	0	0	1.436.206
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									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	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	1.064.832	371.374	0	0	1.436.206

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. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	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
Tovar	23.220		23.220		0
Zásoby spolu	23.220	0	23.220	0	0

8.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

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

8.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Poistenie predmetov leasingu	67.580.116
	Spolu:	67.580.116

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	815 806	594 835	-1	815 806	594 836
Pohľadávky spolu	815 806	594 835	-1	815 806	594 836

9.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Pohľadávky k 31.12.2012:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	390 868		390 868
Iné pohľadávky	24 167 915		24 167 915
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 558 783	0	24 558 783
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 577 550	315 702	3 893 252
Daňové pohľadávky a dotácie	376 545		376 545
Iné pohľadávky	18 787 031		18 787 031
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 741 126	315 702	23 056 828

Pohľadávky k 31.12.2011:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	31 152 688		31 152 688
Dlhodobé pohľadávky spolu	31 152 688	0	31 152 688
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 319 958	1 631 356	2 951 314
Daňové pohľadávky a dotácie	791 999		791 999
Iné pohľadávky	15 113 245		15 113 245
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 225 202	1 631 356	18 856 558

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	315 702	1 631 356
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	22 741 126	17 225 202
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 056 828	18 856 558
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 558 783	31 152 688
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 558 783	31 152 688

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:	2 138 665	903 646
odpočítateľné	-41 641	-724 100
zdaniteľné	2 180 306	1 627 746
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	72 561	43 984
odpočítateľné	-18 054	-12 113
zdaniteľné	90 615	56 097
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-3 952 293	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23%	19%
Odložená daňová pohľadávka	400 445	581 204
Uplatnená daňová pohľadávka	400 445	
Zaúčtovaná ako náklad	390 868	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaúčtovaná ako náklad	0	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Keďže spoločnosť dosiahla stratu v roku 2011, neúčtovala o odloženej daňovej povinnosti z dôvodu neistoty, či budúce zisky spoločnosti budú dostatočne vysoké na využitie tejto odloženej daňovej pohľadávky.

10. Údaje o finančnom majetku

10.1. Peniaze a účty v bankách

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	452	1 289
Bežné bankové účty	544 778	7 499
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		410 541
Spolu	545 230	419 329

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

Jednotlivé 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:	32.896	25.450
poistné, ostatné	32.896	25.450
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	315.577	266.172
poistné	315.577	266.172

12. Finančný prenájom (prenajímateľ)

Názov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
položky	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	18 787 031	24 142 093	25 822	14 974 646	31 126 502	26 186
Finančný výnos	2 126 553	1 700 976	489	2 607 888	2 584 091	318
Spoľu	20 913 584	25 843 069	26 311	17 582 534	33 710 593	26 504

G. 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 P.

1.2. Spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bola strata minulého účtovného obdobia uhradená nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	488 642
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	488 642
Iné	
Spolu	488 642

1.3. Podiely na základnom imaní

Informácie o podieloch na základnom imaní spoločnosti sú uvedené v časti B.

1.4. Podiel na vlastnom imaní

- iné obchodné spoločnosti

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
3 993 903	1 132 105	34 231	0,28	0,01

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	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	985	23	0	985	23	
Rezerva na odhodné	985	23	0	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	2013
Zostavenie účtovnej závierky	5 000	4 000	5 000		4 000	2013
Audit	20 200	20 500	0	0	40 700	2013
Ostatné	8 527	20 000	8 527		20 000	2013
Krátkodobé ostatné rezervy:	8 364	13 597	8 364	0	13 597	
Zamestnančie bonusy	8 164	8 000	8 164		8 000	2013
Ostatné	200	5 597	200		5 597	2013

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	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 470	985	0	3 470	985	
Rezerva na odchodné	3 470	985		3 470	985	
Krátkodobé rezervy, z toho:	111 568	52 778	111 568	0	52 778	
Krátkodobé zákonné rezervy:	83 624	44 415	83 624	0	44 415	
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	7 291	10 688	7 291		10 688	2012
Zostavenie účtovnej závierky	7 587	5 000	7 587		5 000	2012
Audit	33 863	20 200	33 863		20 200	2012
Ostatné	34 883	8 527	34 883		8 527	2012
Krátkodobé ostatné rezervy:	27 944	8 364	27 944	0	8 364	
Zamestnanecské bonusy	1 000	8 164	1 000		8 164	2012
Ostatné	26 944	200	26 944		200	2012

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
Záväzky po lehote splatnosti	15 921	79 600
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 445 257	23 582 242
Krátkodobé záväzky spolu	7 461 178	23 661 842
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	60 787 315	37 207 553
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 704	5 121
Dlhodobé záväzky spolu	60 792 019	37 212 674

Hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie boli v súlade s § 7 ods. 3 Zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov zmenené pre účely zabezpečenia porovnateľnosti údajov.

3.1.1. Dlhodobé záväzky

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2012	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	b) záväzky po lehote splatnosti	do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	60 787 315	60 787 315			60 787 315	
Záväzky zo sociálneho fondu	4 704	4 704				4 704
Dlhodobé záväzky spolu	60 792 019	60 792 019	0	0	60 787 315	4 704

3.1.2. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2012	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	485 199	469 278	11 464		4 457
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	6 683 248	6 683 248			
Záväzky voči zamestnancom	39 340	39 340			
Záväzky zo sociálneho poistenia	10 677	10 677			
Daňové záväzky a dotácie	87 927	87 927			
Ostatné krátkodobé záväzky	165 077	165 077			
Krátkodobé záväzky spolu	7 471 468	7 455 547	11 464	0	4 457

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

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

3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Spoločnosť o tejto položke neúčtovala.

3.4. 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	5.121	3.491
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2.200	1.735
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2.200	1.735
Čerpanie sociálneho fondu	2.617	105
Konečný zostatok sociálneho fondu	4.704	5.121

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 21.957 EUR

5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	69 822	11 888
Úroky leasingových splátok	68 020	10 086
Ostatné	1 802	1 802

H. 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 teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ tovarov (výnosy z predaja odobratých predmetov leasingu a predaja predmetov		Typ služieb (prenájom - operatívny leasing, správa portfólia leasingovej	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
EU	18.521.440	30.678.584	3.407.664	1.977.503
mimo EU				
Spolu	18.521.440	30.678.584	3.407.664	1.977.503

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:

Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,		
z toho:	3 166 241	2 259 715
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,	1 090 045	770 501
- Výnosy z poistenia a ostatné výnosy	2 076 196	1 489 214
Finančné výnosy, z toho:	3 745 700	2 970 024
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>69</i>	<i>5</i>
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	69	5
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3 745 631	2 970 019
- Výnosové úroky	3 671 719	2 962 527
- Výnosy z dlhodobého finančného majetku	73 804	7 492
- Ostatné finančné výnosy	108	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Ostatné mimoriadne výnosy	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 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	3.407.664	1.977.503
Tržby za tovar	18.521.440	30.678.584
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	1.090.045	770.501
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5.821.788	4.459.238
Čistý obrat celkom	28.840.937	37.885.826

I. ÚDAJE O NÁKLADOCH

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

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:	1 208 265	941 515
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	44 336	20 200
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	44 336	20 200
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 163 929</i>	<i>921 315</i>
- Opravy a udržiavanie	149 625	44 772
- Cestovné	68 613	40 434
- Náklady na reprezentáciu	11 222	15 434
- Nájomné	104 648	88 335
- Prepravné, kuriér	3 269	4 256
- Vymáhanie pohľadávok	52 956	26 557
- Poštovné, telefón	18 786	14 171
- Odmeny za spoluprácu	16 564	53 108
- Manažérsky poplatok	403 959	305 419
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorom, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie)	45 483	39 064
- Inzercia, reklama	2 000	2 395
- Ostatné náklady	286 804	287 370
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 039 705	35 766 975
- Mzdové náklady	423 615	340 777
- Sociálne poistenie	94 759	71 397
- Sociálne náklady	7 321	4 877
- Dane a poplatky	115 667	49 343
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	986 142	850 006
- Predaný materiál	18 677 273	30 617 249
- Odpisy DHM	3 428 577	2 211 226
- Ostatné	1 272 281	1 622 100
Finančné náklady, z toho:	1 884 427	1 632 555
Kurzové straty, z toho:	154	241
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	154	241
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 884 273</i>	<i>1 632 314</i>
- Nákladové úroky	1 878 411	1 627 080
- Ostatné finančné náklady	5 862	5 234
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Účtovnú závierku Spoločnosti k 31.12.2011 overuje audítorská spoločnosť PricewaterhouseCoopers
Slovensko,
s.r.o.



J. 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	707 046	x	x	-488 550	x	x
z toho: teoretická daň	x	134 339	19,00%	x	-92 825	19,00%
Daňovo neuznané náklady	-652 455	-123 966	-17,53%	-688 536	-130 822	26,78%
Výnosy nepodliehajúce dani	-464	-88	-0,01%	-252	-48	0,01%
Umorenie daňovej straty	-54 127	-10 284	-1,45%		0	0,00%
Dopad odloženej dane bežného roka nerozpoznaná		0	0,00%		-581 204	118,97%
Dopad odloženej dane minulých období rozpoznaná v bežnom roku		-390 828	-55,28%		581 204	-118,97%
Spolu	0	-390 828	-55,28%	-1 177 338	-223 694	45,79%
Splatná daň z príjmov	x	40	0,01%	x	92	-0,02%
Odložená daň z príjmov	x	-390 868	-55,28%	x		0,00%
Celková daň z príjmov	x	-390 828	-55,28%	x	92	-0,02%

2. Položky tvoriace odloženú daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	909 208	
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. 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.

L. 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.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0					
	111 176					
Nepeňažné príjmy	0					
	780					
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Všetky príjmy konateľov boli vyplatené v rámci závislej činnosti za bežné aj predchádzajúce účtovné obdobie a sú zohľadnené v mzdových nákladoch.

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu*	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Volvo Truck Slovak s.r.o.	1	21.303.090	0
Volvo Truck Slovak s.r.o.	2	1.093.356	216.000
Volvo Truck Slovak s.r.o.	3	298.460	0
RENAULT TRUCKS ČR, s.r.o. - org. zložka	1	2.873.679	0
RENAULT TRUCKS ČR, s.r.o. - org. zložka	3	58.762	44.278
VOLVO TRUCK CZECH s.r.o.	1	72.000	0
VFS Financial Services Czech Republic s.r.o.	1	32.538	0
VFS Financial Services Czech Republic s.r.o.	3	63.591	0
VFS Financial services Belgium nv	1	86.123	0
VFS Financial Services B.V.	1	318.531	0
VFS Hungary Pénzügyi Szolgáltató Zrt.	1	124.053	0
VFS INT. ROMANIA IFN S.A.	1	2.115	0
VFS INT. ROMANIA IFN S.A.	2	88.000	0
VFS Usługi Finansowe Polska Sp. z o.o.	1	371.421	305.419
VFS Usługi Finansowe Polska Sp. z o.o.	3	47.014	0
Volvo Stavebné stroje Slovensko s.r.o.	1	464.233	0
Volvo Stavebné stroje Slovensko s.r.o.	2	54.767	0
Renault Trucks ČR, s.r.o.	2	15.000	0

Kód druhu obchodu:

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

2. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Druh	bežný rok	predch.rok
Pohľadávky z obchodného styku	290 135	115 876
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu aktíva	290 135	115 876
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	11 149 260	59 989 135
Záväzky z obchodného styku	56 354 623	740 398
Spolu pasíva	67 503 883	60 729 533

24

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

Po 31.12.2012 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. 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	3 993 902	1			3 993 903
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania 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	-3 471 029	0	1	488 642	-3 959 672
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-488 642	1 097 874	0	-488 642	1 097 874
Vyplatené dividendy	x				x
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne 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	993 902	3 000 000			3 993 902
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 premenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z premenenia 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	-3 074 795	-396 234			-3 471 029
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-396 234	-488 642	-396 234		-488 642
Vyplatené dividendy	x				x
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 vo výške 1.097 874 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- úhrada neuhradených strát minulých rokov 1.097 874 EUR.

Q. 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	0	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny	452	452	0	
- poukázky	0	0	0	
- šeky	0	0	0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	544.777	544.777	0	
Kontokorentný účet	-21.957	-21.957	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste	0	0	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 x
Investičná činnosť	· priama metóda x
Finančná činnosť	· priama metóda x

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 (+/-)	707 046	-488 550
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 488 333	979 625
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 428 577	2 211 226
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	213 521
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-962	-61 274
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 083	-122 461
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 878 411	1 627 080
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 745 523	-2 970 019
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 (+/-)	-103 903	79 505
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	30 650	2 047

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>	2 481 045	-12 207 969
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 532 882	-12 800 208
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-42 079	407 328
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-9 758	184 911
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	4 676 424	-11 716 894
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3 671 719	2 962 527
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-6 961	-28 768
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	8 341 182	-8 783 135
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2	-48
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)	8 341 180	-8 783 183

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 (-)	-13 595 082	-10 402 690
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 (+)	1 090 045	770 501
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 (-)	-714 559	-1 436 206
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 (+)	73 804	7 492
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.)	-13 145 792	-11 060 903
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	3 000 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		3 000 000
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>	7 481 428	17 048 600
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 (+)		
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 (+)	7 481 428	17 048 600
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.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 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 (-)	-1 871 450	-1 598 312
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.)	5 609 978	18 450 288
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	805 366	-1 393 798
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-282 094	1 111 704
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	523 272	-282 094
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	523 272	-282 094

24